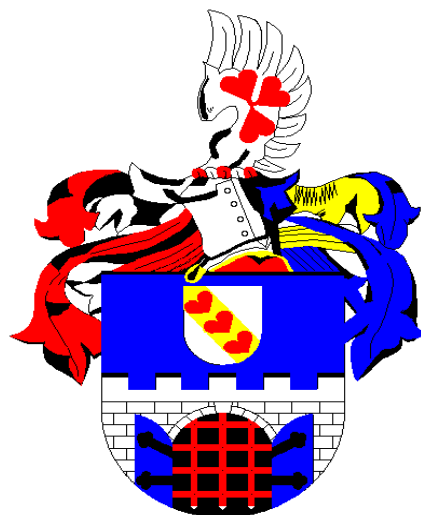




Závěrečný účet města Jirkova za rok 2017

Rozbor hospodaření města Jirkova za rok 2017.

OBSAH

1. ÚVOD	2
2. Plnění rozpočtu	4
2.1 Rekapitulace příjmů a výdajů (druhové členění)	4
2.2 Provozní rozpočet	4
2.3 Kapitálový rozpočet	5
3. Plnění rozpočtu příjmů	5
3.1 Daňové příjmy	6
3.2 Nedaňové příjmy	11
3.3 Kapitálové příjmy	14
3.4 Přijaté dotace	15
4. Plnění rozpočtu výdajů	17
4.1 Běžné výdaje	18
4.1.1 Mzdové náklady	19
4.2 Kapitálové výdaje	20
4.3 Čerpání výdajů dle ORJ (odborů)	21
4.3.1 Městská policie	22
4.3.2 Odbor finanční	24
4.3.3 Odbor majetku města a útvaru investic	26
4.3.4 Odbor vnitřní správy a vztahů k veřejnosti	33
4.3.5 Odbor sociálních věcí a školství	42
4.3.6 Odbor právní	45
4.3.7 Stavební úřad a životní prostředí	46
4.4 Čerpání výdajů dle odvětvového třídění	47
5. Finanční situace města (půjčky, úvěry, běžné účty peněžních fondů)	48
6. Rozvaha města	51
7. Výběr z rozborů hospodaření příspěvkových organizací města	53
8. Výběr z rozborů hospodaření obchodních společností města	55
8.1 Správa nemovitostí	55
8.2 Městská majetková Jirkov, s.r.o.	59
8.3 ONZA a.s.	61

1. ÚVOD

V souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zpracoval Finanční odbor města zprávu o celoročním hospodaření města za rok 2017. Tento materiál bude součástí **Závěrečného účtu města Jirkova za rok 2017** a bude projednáván na zasedání zastupitelstva dne 27. června 2018.

Předkládaný „Roční rozbor hospodaření“ je sestaven z údajů převzatých z ročních účetních a rozpočtových uzávěrek stavu hospodaření města Jirkova v roce 2017.

Hospodaření města Jirkova se v roce 2017 řídilo rozpočtem, který byl schválen dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, vše v platném znění, na jednání zastupitelstva města dne 14.12.2016 usn. č. 6/17/ZM/2016 jako **schodkový**. Rozpočtované výdaje jsou o **19.596,1 tis. Kč** vyšší než navrhované příjmy.

Rozpočet města Jirkova na rok 2017 obsahuje:

a) celkové příjmy rozpočtu ve výši **276.386.500 Kč**

b) celkové výdaje rozpočtu ve výši **295.982.600 Kč**

c) financování ve výši **19.596.100 Kč**

z toho:

- příjmová část: 19.704.100 Kč – *Změna stavu krátkodobých prostředků na běžných účtech.*
- výdajová část: 108.000 Kč splátky úvěru – *nový vůz Dacia DASTER pro jednotku SDH.*

V průběhu roku 2017 bylo jednotlivými usneseními zastupitelstva a rady města schváleno celkem **142 rozpočtových opatření**.

Rozpočet města byl navýšen v oblasti **příjmů o 88 198,89 tis. Kč** a v oblasti **výdajů o 57 698,09 tis. Kč**.

Úpravy rozpočtu k 31.12.2017 v tis. Kč :

Název třídy položky	RS	RU 2017 k 31.12.2017	RU - RS	RU/RS
DAŇOVÉ PŘÍJMY	239 208,00	238 780,86	-427,14	100%
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	10 554,00	13 172,41	2 618,41	125%
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	500,00	64 676,01	64 176,01	12935%
PŘIJATÉ TRANSFERY	26 124,50	47 956,12	21 831,62	184%
BĚŽNÉ VÝDAJE	231 567,60	264 444,14	32 876,54	114%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	64 415,00	89 236,54	24 821,54	139%
FINANCOVÁNÍ	19 596,10	-10 904,71	-30 500,81	-56%
Celkem Příjmy	276 386,50	364 585,39	88 198,89	132%
Celkem Výdaje	295 982,60	353 680,69	57 698,09	119%
Celkem Saldo (P-V)	-19 596,10	10 904,71	30 500,81	

Největší rozdíl mezi upraveným a schváleným rozpočtem mají **Kapitálové příjmy** v objemu 64.176,01 tis. Kč - prodejem **tepelného hospodářství** v celkové výši 64.176.007,07 Kč a **běžné výdaje** v objemu 32.876,54 tis. Kč.

Rozpočet **kapitálových výdajů** byl navýšen o 24.821,54 tis. Kč - nákupem objektu **Preciosa** v celkové výši **27.421 tis. Kč**.

Na základě skutečné výše *daně z příjmů právnických osob za obce* byl snížen rozpočet **daňových příjmů** i výdajů o 427,14 tis. Kč. Daň z příjmů právnických osob, kdy poplatníkem je obec, si do svého rozpočtu zaúčtovalo samo město. **Nedaňové příjmy** jsou vyšší o 2.618,14 tis. Kč, a to především za splátku návratné finanční výpomoci od příspěvkové organ. Lesy města Jirkova ve výši 2 mil. Kč a poskytnutých darů ve výši 515 tis. Kč.

Schválená rozpočtová opatření nad 50.000 Kč, mimo dotací :

RO č. 1) Interní změny rozpočtu odboru Městské policie Jirkov č. 1, ve výši	61.000 Kč.
RO č. 3) Pojistná událost - nehoda služebního vozidla MěP, ve výši	91.182 Kč.
RO č. 7) FO pokrytí výdajů z finančního vypořádání dotací za rok 2016, ve výši	138.625,69 Kč.
RO č. 9) Interní změny v rozpočtu odboru VSVV č. 2, ve výši	130.000 Kč.
RO č. 14) Interní změny rozpočtu odboru OMMaUI č. 3, ve výši	133.600 Kč.
RO č. 22) Interní změny rozpočtu odboru VSVV č. 5, ve výši	100.000 Kč.
RO č. 23) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 4, ve výši	88.900 Kč.
RO č. 21) Navýšení rozpočtu OVSVV na podání žádosti o dotaci, ve výši	157.000 Kč.
RO č. 28) Daň z příjmu právnických osob za obce, ve výši	427.140 Kč.
RO č. 29) Navýšení rozpočtu OMMaUI na nové investiční akce, ve výši	1.800.000 Kč.
RO č. 30) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 5, ve výši	269.700 Kč.
RO č. 33) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 6, ve výši	195.000 Kč.
RO č. 35) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 7, ve výši	122.000 Kč.
RO č. 39) Navýšení rozp. OMMaUI na odkoupení výrob. areálu Preciosa a.s., ve výši	27.421.000 Kč.
RO č. 40) Navýšení rozp. OMMaUI na financování energií a služeb obj. Preciosa, ve výši	840.000 Kč.
RO č. 42) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 8, ve výši	461.300 Kč.
RO č. 43) Interní změny rozpočtu odboru VSVV č. 9, ve výši	87.000 Kč.
RO č. 44) Přijatý dar od Severní energetické a.s. Most, ve výši	450.000 Kč.
RO č. 45) Navýšení rozpočtu FO pro ZŠ Budovatelů na rozšíření družiny, ve výši	170.000 Kč.
RO č. 49) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 10, ve výši	724.000 Kč.
RO č. 50) Interní změny rozpočtu odboru VSVV č. 11, ve výši	98.000 Kč.
RO č. 52) Vyřazení nové investiční akce z rozpočtu OMMaUI, ve výši	400.000 Kč.
RO č. 53) Navýšení rozpočtu OVSVV na projekt 15 let partnerství města Jirkova a Brand-Erbisdorfu, ve výši	577.000 Kč.
RO č. 54) Navýšení rozpočtu OVSVV na zajištění požární ochrany mezi obcemi, ve výši	60.000 Kč.
RO č. 55) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 11, ve výši	649.700 Kč.
RO č. 59) Interní změny rozpočtu odboru SVŠ č. 1, ve výši	59.000 Kč.
RO č. 60) Navýšení rozpočtu FO pro MěÚSS – navýšení příspěvku na rok 2017, ve výši	4.500.000 Kč.
RO č. 62) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 12, ve výši	1.852.300 Kč.
RO č. 68) Použití nespecifikované rezervy na finančním odboru na úhradu nákladů na audit MěÚSS, ve výši	102.850 Kč.
RO č. 69) Navýšení rozpočtu FO na platbu DPH, ve výši	3.976.000 Kč.
RO č. 70) Interní změny rozpočtu odboru Městské policie Jirkov č. 2, ve výši	129.000 Kč.
RO č. 72) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 13, ve výši	1.001.400 Kč.
RO č. 81) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 14, ve výši	722.500 Kč.
RO č. 82) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 15, ve výši	1.221.200 Kč.
RO č. 83) Příjem z prodeje tepelného hospodářství, ve výši	64.176.007 Kč.
RO č. 84) Návratná finanční výpomoc pro Lesy města Jirkova, ve výši	2.000.000 Kč.
RO č. 85) Navýšení příspěvku od zřizovatele pro Lesy města Jirkova, ve výši	240.000 Kč.
RO č. 86) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 16, ve výši	313.100 Kč.

RO č. 87) Navýšení rozpočtu OVSVV na investiční příspěvek na podporu sportu, ve výši	300.000 Kč.
RO č. 94) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 17, ve výši	419.000 Kč.
RO č. 100) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 18, ve výši	1.335.000 Kč
RO č. 101) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 19, ve výši	66.100 Kč
RO č. 103) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 20, ve výši	372.500 Kč
RO č. 108) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 21, ve výši	643.700 Kč
RO č. 109) Interní změny rozpočtu odboru VSVV č. 17, ve výši	301.500 Kč
RO č. 110) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 22, ve výši	124.300 Kč
RO č. 114) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 23, ve výši	1.068.600 Kč
RO č. 120) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 24, ve výši	981.200 Kč
RO č. 125) Vyřazení položek z rozpočtu na rok 2017 odboru MMAUI, ve výši	5.255.992 Kč
RO č. 126) Interní změny rozpočtu odboru MMAUI č. 25, ve výši	1.948.400 Kč
RO č. 127) Interní změny rozpočtu odboru VSVV č. 20, ve výši	195.000 Kč
RO č. 128) Lesy města Jirkova – vrácení návratné finanční výpomoci ve výši	2.000.000 Kč
RO č. 139) Interní změny rozpočtu odboru VSVV č. 22, ve výši	97.000 Kč

2. PLNĚNÍ ROZPOČTU

2.1 Rekapitulace příjmů a výdajů (druhové členění)

č.ř.	Druhové třídění	SR 2017	UR 2017	SK 2017	%
1	Celkové příjmy	276 386,5	364 585,4	392 135,3	107,6%
2	třída 1 - daňové příjmy	239 208,0	238 780,9	258 355,5	108,2%
3	třída 2 - nedaňové příjmy	10 554,0	13 172,4	18 531,1	140,7%
4	třída 3 - kapitálové příjmy	500,0	64 676,0	66 855,6	103,4%
5	třída 4 - přijaté dotace	26 124,5	47 956,1	48 393,1	100,9%
6	Celkové výdaje	295 982,6	353 680,7	343 368,2	97,1%
7	třída 5 - běžné výdaje	231 567,6	264 444,1	254 285,8	96,2%
8	třída 6 - kapitálové výdaje	64 415,0	89 236,5	89 082,4	99,8%
9	Saldo hospodaření	-19 596,1	10 904,7	48 767,1	

2.2 Provozní rozpočet

Provozní přebytek vzniká porovnáním běžných příjmů zahrnujících příjmy daňové, nedaňové a neinvestiční dotace s běžnými výdaji.

Provozní rozpočet	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost hospodaření k 31.12.2017	% plnění rozpočtu
Běžné příjmy	275 886,50	299 548,42	324 918,71	108,47
z toho daňové příjmy	239 208,00	238 780,86	258 355,51	108,20
nedaňové příjmy	10 554,00	13 172,41	18 531,10	140,68
provozní dotace	26 124,50	47 595,15	48 032,10	100,92
Běžné výdaje	231 567,60	264 444,14	254 285,82	96,16
Provozní přebytek	44 318,90	35 104,27	70 632,88	

2.3 Kapitálový rozpočet

Kapitálový rozpočet	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost hospodaření k 31.12.2017	% plnění rozpočtu
Kapitálové příjmy	500,00	65 036,98	67 216,57	103,35
z toho příjmy z prodeje majetku	500,00	64 676,01	66 855,60	103,37
kapitálové dotace	0,00	360,97	360,97	100,00
Kapitálové výdaje	64 415,00	89 236,54	89 082,38	99,83
Kapitálový deficit/přebytek	-63 915,00	-24 199,57	-21 865,81	

Provozní přebytek města Jirkova dosáhl k 31.12.2017 výše 70.632,9 tis. Kč, ve stejném období zaznamenalo město **kapitálový deficit** ve výši 21.865,8 tis. Kč.

Hospodaření města za rok 2017 skončilo přebytkem ve výši 48.767,1 Kč.

3. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Do celkových příjmů spadají:

- **příjmy daňové**, to jsou příjmy z daní z příjmů fyzických a právnických osob, daně z přidané hodnoty, daně z nemovitých věcí, místní a správní poplatky, poplatky a odvody v oblasti životního prostředí, daň z hazardních her, zrušený odvod z loterií a podobných her a zrušený odvod z výherních hracích přístrojů,
- **příjmy nedaňové**, to jsou příjmy z vlastní činnosti, přijaté sankční platby, příjmy z prodeje majetku nekapitálového charakteru, přijaté splátky půjčených prostředků a ostatní nedaňové příjmy,
- **příjmy kapitálové**, to jsou příjmy z prodeje dlouhodobého majetku, z prodeje cenných papírů a majetkových podílů a ostatní kapitálové příjmy např. investiční dary,
- **přijaté dotace**, zahrnují dotace investičního a neinvestičního charakteru, převody z vlastních fondů.

Celkové **příjmy** města dosáhly za rok 2017 výše **392.135,3 tis. Kč**, tj. **107,6 %** upraveného rozpočtu. Ve srovnání se stejným obdobím roku 2016 jsou o 74.777,8 tis. Kč vyšší. Meziroční růst vykazují nejvíce kapitálové příjmy, celkově o 65.528,9 tis. Kč.

Druhové třídění	SR 2017	UR 2017	SK 2017	%	SK 2016	SK rozdíl 2017-2016
Celkové příjmy	276 386,5	364 585,4	392 135,3	107,6%	317 357,4	74 777,8
třída 1 - daňové příjmy	239 208,0	238 780,9	258 355,5	108,2%	237 379,6	20 976,0
třída 2 - nedaňové příjmy	10 554,0	13 172,4	18 531,1	140,7%	16 477,4	2 053,7
třída 3 - kapitálové příjmy	500,0	64 676,0	66 855,6	103,4%	1 326,7	65 528,9
Vlastní příjmy	250 262,0	316 629,3	343 742,2	352,2%	255 183,7	88 558,5
třída 4 - přijaté dotace	26 124,5	47 956,1	48 393,1	100,9%	62 173,7	-13 780,6

Rozhodujícími příjmy města Jirkova jsou jeho vlastní příjmy (daňové, nedaňové a kapitálové), které představují 86,8 % celkových upravených příjmů. K 31.12.2017 jejich skutečný podíl na celkových příjmech činí 87,7 %, oproti 80,4 % k 31.12.2016.

3.1 Daňové příjmy

Daňové příjmy představují rozhodující zdroj příjmů města. Celkově dosáhly v roce 2017 výše **258.355,5 tis. Kč**, tj. **108,2 %** upraveného rozpočtu. V roce 2017 se na celkových příjmech města podílely 65,9 % (stejně období roku 2016 činilo 74,8 %). Vývoj daňových příjmů je tak určující pro vývoj celkových příjmů.

Mezi daňové příjmy města Jirkova patří především příjmy ze sdílených daní, dle zákona č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům. Také daň z příjmu právnických osob za obce, která je současně na straně výdajů (účetně je řešeno pouze převodem mezi vlastními účty), dále daň z nemovitosti, která jako jediná z daní zůstává ve 100% výši obci.

Plnění daňových příjmů ukazuje následující tabulka v tis. Kč.

Daňové příjmy	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost 2017	Plnění
Daň z příjmů FO placená plátcí	50 000,0	50 000,0	55 776,5	111,6%
Daň z příjmů FO placená poplatníky	650,0	650,0	1 600,3	246,2%
Daň z příjmů FO vybíraná srážkou	4 880,0	4 880,0	5 150,8	105,5%
Daň z příjmů PO	52 200,0	52 200,0	54 831,6	105,0%
Daň z příjmů PO za obce	3 048,0	2 620,9	2 620,9	100,0%
Daň z přidané hodnoty	103 800,0	103 800,0	111 248,2	107,2%
Odvozy za odnětí půdy ze ZPF	0,0	0,0	2,1	0,0%
Poplatky za odnětí pozemků PFL	0,0	0,0	0,8	0,0%
Poplatek za svoz komunálního odpadu	8 900,0	8 900,0	8 877,7	99,7%
Poplatek ze psů	760,0	760,0	643,0	84,6%
Poplatek za užívání VP	300,0	300,0	263,2	87,7%
Správní poplatky	1 300,0	1 300,0	1 451,9	111,7%
Daň z hazardních her	0,0	0,0	4 533,5	0,0%
Zrušený odvod z loterií a podob. her	1 100,0	1 100,0	346,7	31,5%

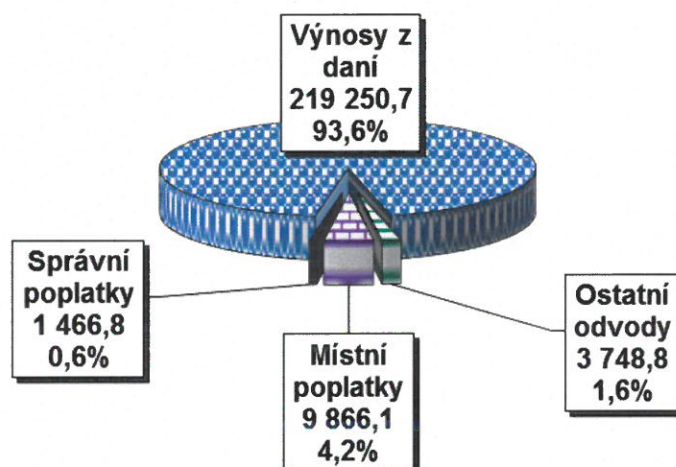
Zrušený odvod z VHP	2 800,0	2 800,0	1 071,6	38,3%
Daň z nemovitých věcí	9 470,0	9 470,0	9 936,7	104,9%
Celkem daňové příjmy	239 208,0	238 780,9	258 355,5	108,2%

Daňové příjmy jsou rozpočtovány ve výši **239.208 tis. Kč** a celkově dosáhly za rok 2017 výše **258.355,5 tis. Kč**. Plnění těchto příjmů za rok 2017 je na 108,2 % upraveného rozpočtu. Z toho činí podíl výnosů z daní 93,3 %, správních poplatků 0,6 %, místních poplatků z vybraných činností a služeb 3,8 % a ostatních odvodů z vybraných činností a služeb 2,3 %.

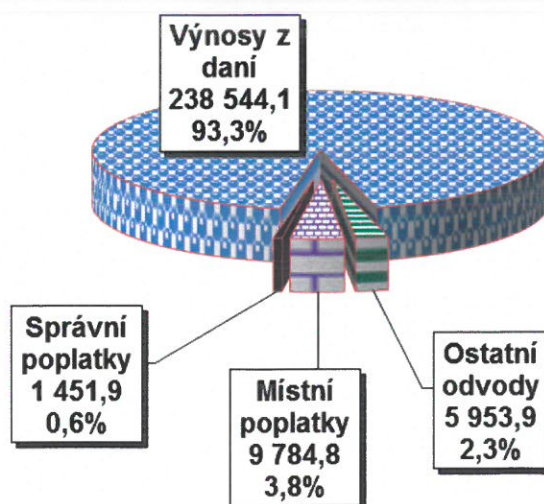
Meziročně vzrostly výnosy z daní o 19.293,5 tis. Kč, ostatní odvody z vybraných činností a služeb (VHP) jsou vyšší o 2.205 tis. Kč, místní poplatky jsou nižší o 81,3 tis. Kč a správní poplatky jsou nižší o 14,9 tis. Kč.

Struktura daňových příjmů za rok 2016 a 2017 (bez daně z příjmů právnických osob za obec) v tis. Kč

Struktura daňových příjmů r.2016 (v tis.Kč)



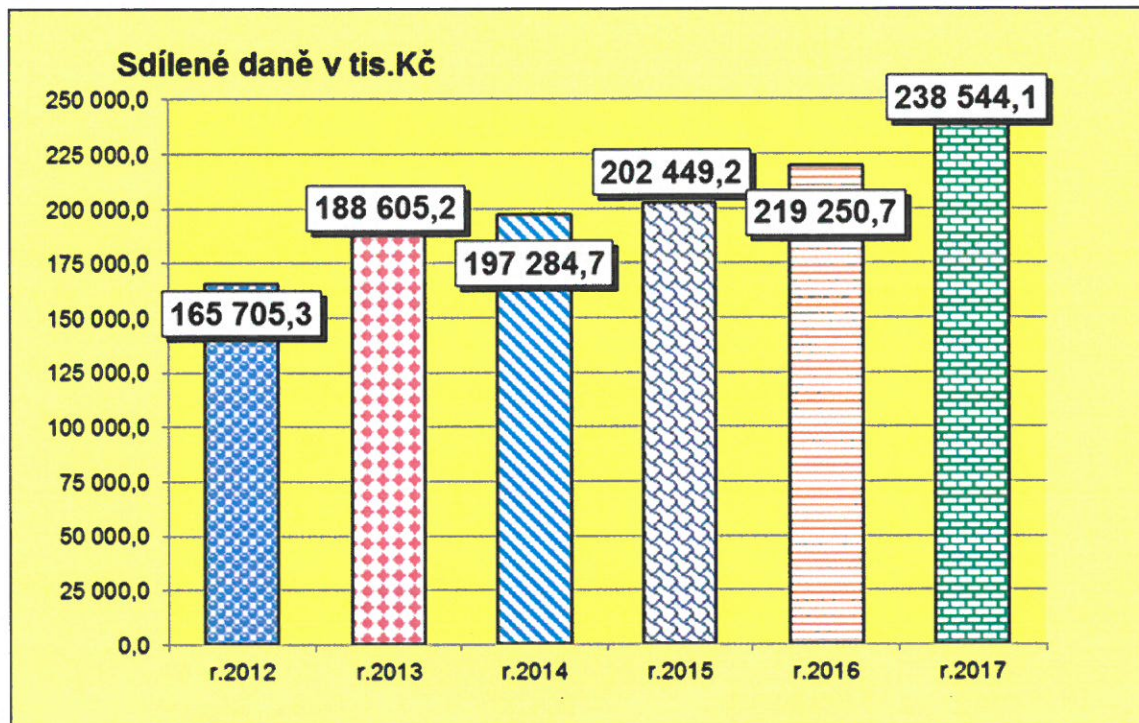
Struktura daňových příjmů r.2017 (v tis.Kč)



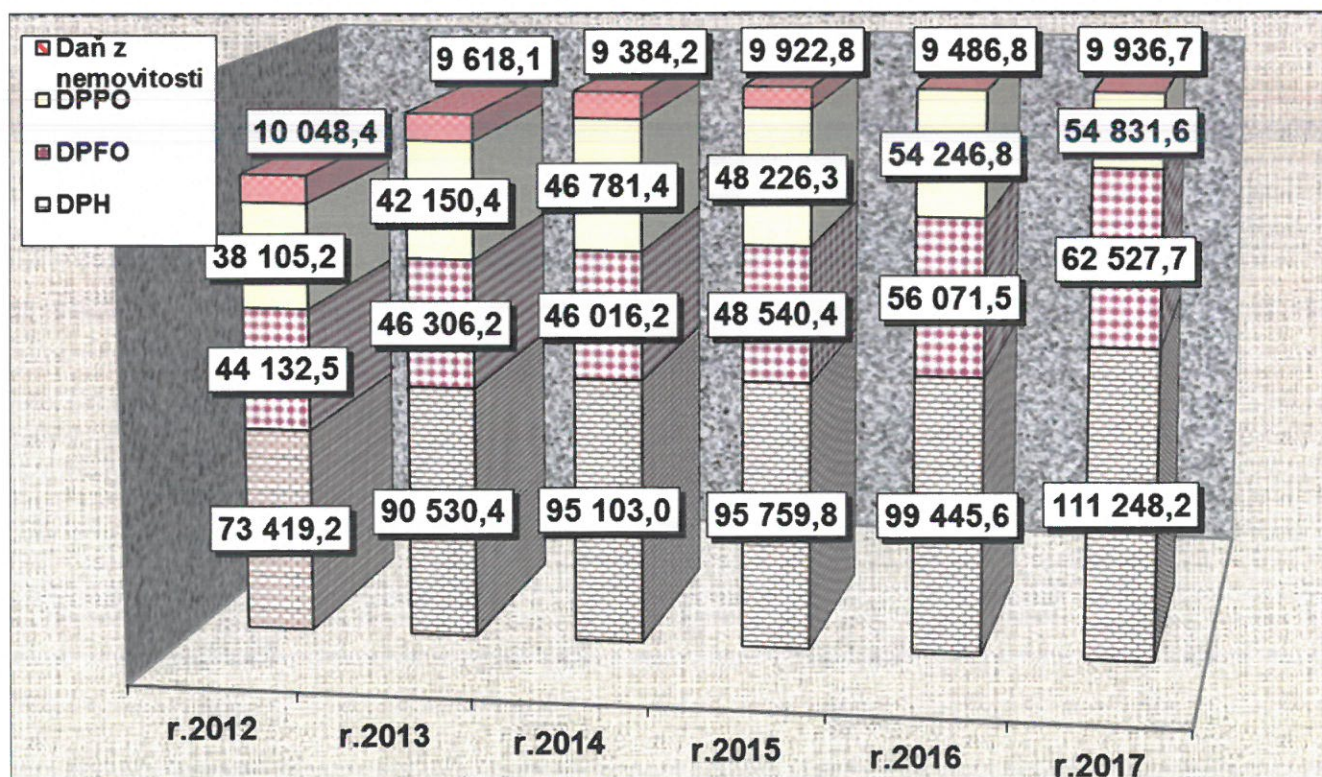
Daňová výtěžnost

Skutečné inkaso sdílených daní (tzn. bez daně z příjmů právnických osob za obce) dosáhlo k 31.12.2017 výše **238.544,1 tis. Kč**, což představuje 107,9 % upraveného rozpočtu. Ve srovnatelné podobě jsou inkasa daní oproti stejnému období roku 2016 o 19.293,5 tis. Kč vyšší, tj. o 8,8 %.

Vývoj sdílených daní k 31.12. ve srovnatelné podobě (bez DPPO za obce) v letech 2012-2017 v tis. Kč



Vývoj vybraných daňových příjmů (inkasa daní) k 31.12. v letech 2012 – 2017 v tis. Kč



Základním zdrojem příjmů města jsou daně, které tvoří 93,3 % daňových příjmů a 61,5 % celkových příjmů. Výnos **daně z přidané hodnoty**, která je objemově nejvýznamnějším daňovým příjmem, činil 111.248,2 tis. Kč, což bylo o 11.802,5 tis. Kč více než v roce 2016. Meziroční nárůst inkasa této daně činil 11,9 %. Podíl inkasa *daně z přidané hodnoty* na celkových daňových příjmech města činil v roce 2016 41,9 % a v roce 2017 to bylo 43,1 %.

Daň z příjmu fyzických osob celkem dosáhla výše 62.527,7 tis. Kč, tzn. znamená nárůst o 6.456,2 tis. Kč oproti roku 2016, tj. více o 11,5 %.

Daň z příjmu právnických osob ve výši 54.831,6 tis. Kč vykazuje v porovnání s rokem 2016 meziroční nárůst o 584,8 tis. Kč, tj. nárůst o 1,1 %.

Daň z nemovitých věcí dosáhla výše 9.936,7 tis. Kč, tj. o 449,9 tis. Kč a 4,7 % více než v roce 2016.

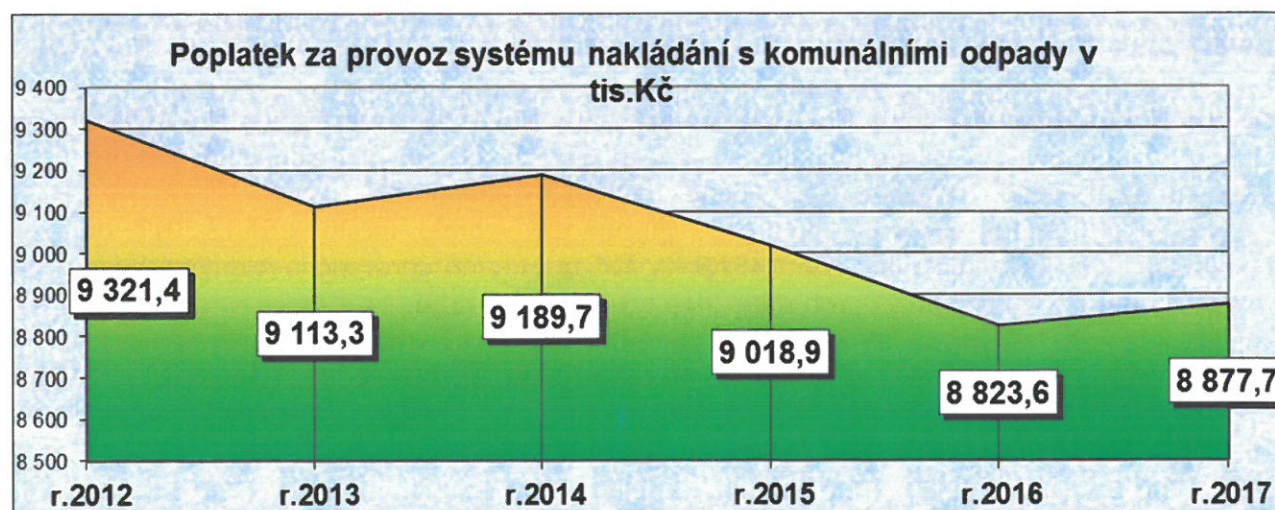
Místní poplatky

Příjem do rozpočtu města ze zavedených místních poplatků dosáhl za rok 2017 celkové částky **9.784,8 tis. Kč**. Rozpočet tohoto typu daňových příjmů je plněn na 98,2 %. Nejvyšší podíl má poplatek za svoz komunálního odpadu ve výši 8.877,7 tis. Kč, poplatek ze psů byl ve výši 643 tis. Kč, poplatek za užívání veřejného prostranství byl ve výši 263,2 tis. Kč.

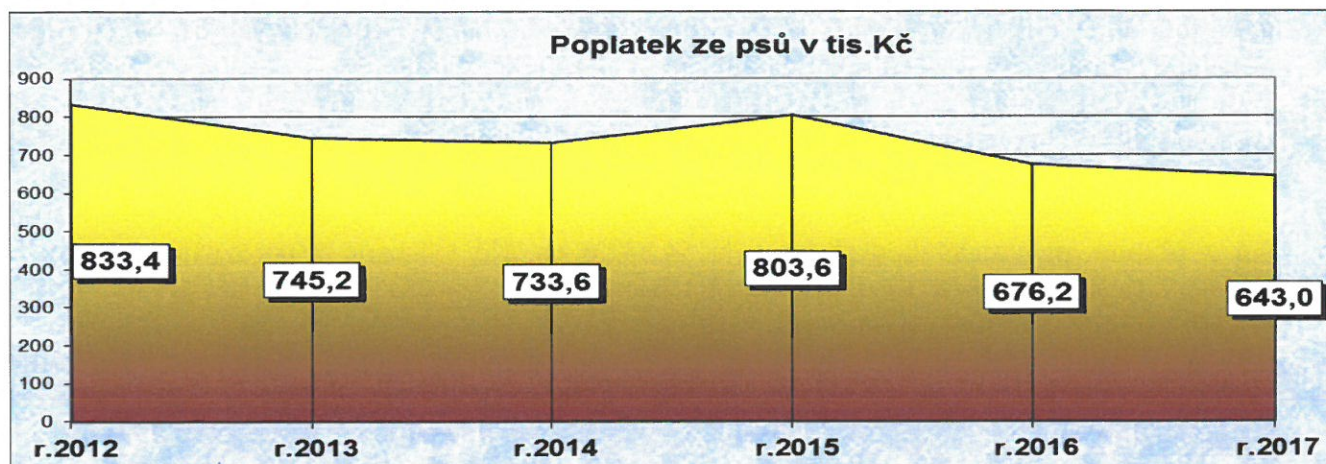
Srovnáme-li stav k 31.12 loňského roku, dosáhlo město nižších příjmů o 81,3 tis. Kč (poplatek za užívání veřejného prostranství je nižší příjem o 103 tis. Kč).

Místní poplatky v tis. Kč	2016	2017		
	Skutečnost k 31.12.2016	Upravený rozpočet	Skutečnost k 31.12.2017	% plnění
Poplatek za provoz systému nakládání s komunálními odpady	8 823,6	8 900,0	8 877,7	99,7%
Poplatek ze psů	676,3	760,0	643,0	84,6%
Poplatek za užívání veřejného prostranství	366,2	300,0	263,2	87,7%
CELKEM	9 866,1	9 960,0	9 784,8	98,2%

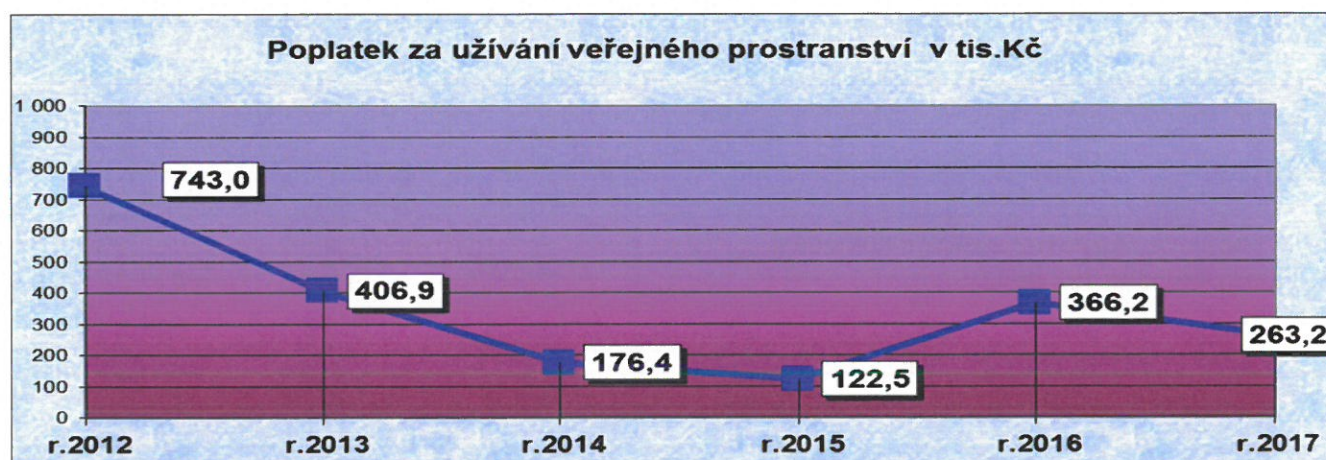
Největší objem v rámci této skupiny představují poplatky za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálního odpadu ve výši 8.877,7 tis. Kč, tj. plnění na 99,7 % upraveného rozpočtu a 90,7 % podíl z celkových poplatků za rok 2017.



Výnos místního poplatku ze psů ve výši 643 tis. Kč je nižší o 33,2 tis. Kč ve srovnání s rokem 2016. Počet psů k 31.12.2017 činil 2.086 (v r.2016 2.118), z toho je 72 psů osvobozeno od poplatku (myšlivci 17, ZTP/P 53, rozpočtové organizace 1, kastrace fen 1).



Poplatek za užívání veřejného prostranství byl inkasován ve výši 263,2 tis. Kč, tj. snížení o 103 tis. Kč ve srovnání s rokem 2016. Přehled poplatků od r. 2012 ukazuje graf.



Ostatní odvody z vybraných činností a služeb + daň z hazardních her od r.2017 činily v roce 2017 celkem **5.951,8 tis. Kč**. Jejich největší část je daň z hazardních her, z které bylo inkasováno **4 533,5 tis. Kč**.

Celkové ostatní odvody z vybraných činností a služeb + daň z hazardních her v roce 2017, ve srovnání se stejným obdobím roku 2016, jsou o 2 241,2 tis. Kč vyšší.

Správní poplatky

Správní poplatky zahrnují poplatky stanovené zákonem o správních poplatcích za správní úkony a správní řízení, jehož výsledkem jsou vydaná povolení, rozhodnutí atd..

Za úkony státní správy v přenesené působnosti vybralo město k 31.12.2017 od občanů a podnikatelů na správních poplatcích **1.451,9 tis. Kč**, tj. 111,7 % upraveného rozpočtu. Ve srovnatelném období jsou správní poplatky oproti roku 2016 o **14,9 tis. Kč** nižší.

Nejvyšší položky představují *správní poplatky na úseku SÚaŽP* ve výši 1.130,6 tis. Kč. Dále *Czech Point a ověřování* ve výši 68,9 tis. Kč, *poplatky za služby na matrice a evidenci obyvatel* ve výši 220,9 tis. Kč a *vydaná rozhodnutí za užívání komunikací* ve výši 31,4 tis. Kč.

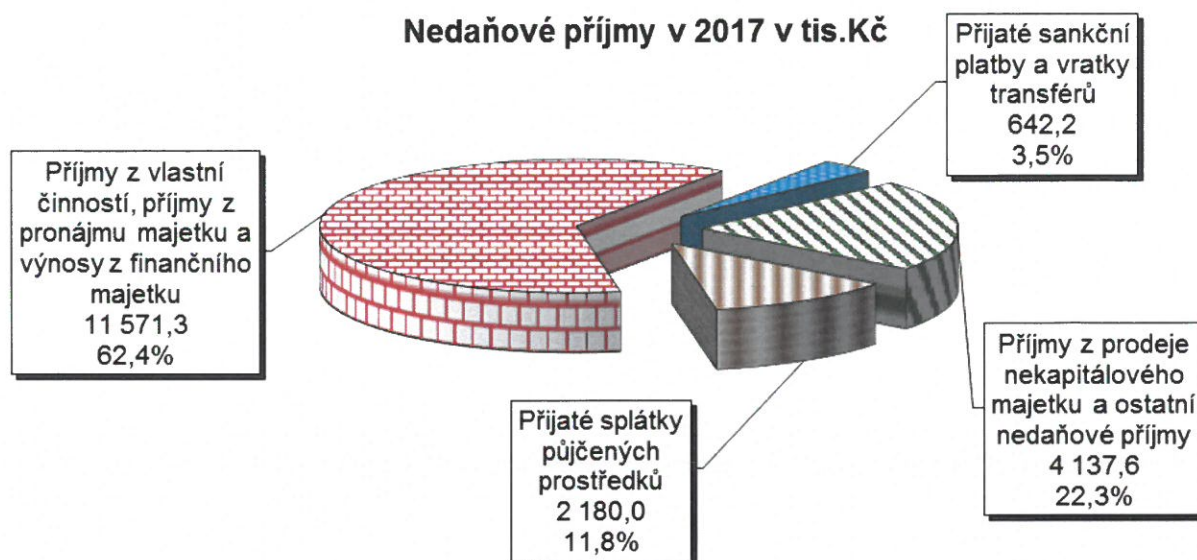
3.2 Nedaňové příjmy

Nedaňové příjmy dosáhly v roce 2017 výše 18.531,1 tis. Kč, tj. 140,7 % upraveného rozpočtu a na celkových příjmech města se podílí 4,7 %.

Oproti stejnému období roku 2016 byly nedaňové příjmy o 2.053,7 tis. Kč vyšší, tzn. meziroční růst o 12,5 %. Tento růst je patrný zejména na položkách *příjmy z pronájmu pozemků* o 1.309,5 tis. Kč, z toho 1.325,6 tis. Kč od Dopravního podniku za 50 % z výtěžku autobusové nádraží za rok 2016 a *Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady* o 1 158,2 tis. Kč (z toho 1.091 tis. Kč za pozůstalost z dědictví).

Přehled nedaňových příjmů v tis. Kč:

Název položky	RS 2017	RU 2017	Skutečnost r. 2017	plnění
Příjmy z poskytování služeb a výrobků	880,0	880,0	1 132,2	128,7%
Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,0	0,0	87,5	0,0%
Ostatní odvody příspěvkových organizací	0,0	0,0	23,3	0,0%
Příjmy z pronájmu pozemků	3 570,0	3 570,0	5 539,4	155,2%
Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	2 772,0	2 772,0	2 708,4	97,7%
Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 572,0	1 572,0	787,8	50,1%
Příjmy z úroků	460,0	460,0	459,7	99,9%
Příjmy z podílů na zisku a dividend	0,0	0,0	833,0	0,0%
<i>Příjmy z vlastní činnosti, příjmy z pronájmu majetku a výnosy z finančního majetku</i>	9 254,0	9 254,0	11 571,3	125,0%
Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0,0	0,0	642,2	0,0%
<i>Přijaté sankční platby a vratky transferů</i>	0,0	0,0	642,2	0,0%
Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku	0,0	0,0	64,0	0,0%
Přijaté neinvestiční dary	0,0	515,0	515,0	100,0%
Přijaté pojistné náhrady	0,0	91,2	341,9	375,0%
Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	900,0	912,2	2 690,6	294,9%
Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	100,0	100,0	526,1	526,1%
<i>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</i>	1 000,0	1 618,4	4 137,6	255,7%
Splátky půjčených prostředků od obecně prosp. spol. a podob. subjektů	60,0	60,0	60,0	100,0%
Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací	0,0	2 000,0	2 000,0	100,0%
Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	240,0	240,0	120,0	50,0%
<i>Přijaté splátky půjčených prostředků</i>	300,0	2 300,0	2 180,0	94,8%
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	10 554,0	13 172,4	18 531,1	140,7%



Zásadním zdrojem nedaňových příjmů jsou:

- objemově nejvyšší **Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem ve výši 11.571,3 tis. Kč**, tj. 125 % upraveného rozpočtu a 62,4% nedaňových příjmů.

Patří sem např.:

Příjmy z poskytování služeb a výrobků ve výši 1.132,2 tis. Kč, které zahrnují příjmy:

- za odtahovou službu 341,4 tis. Kč
- za parkovací automaty 317,4 tis. Kč
- za propagaci 103,2 tis. Kč
- za pult centrální ochrany 187,2 tis. Kč
- za Jirkovské noviny 117,6 tis. Kč
- za kopírování 18,7 tis. Kč
- ostatní 46,7 tis. Kč

Příjmy z pronájmu pozemků ve výši 5.539,4 tis. Kč, které zahrnují příjmy:

- za parkovací místa od firmy ONZA a.s. ve výši 1.709,5 tis. Kč
- ostatní příjmy z pronájmu pozemků obce ve výši 3 829,9 tis. Kč

Příjmy z pronájmu ostat.nemovitostí a jejich částí ve výši 2.708,4 tis. Kč, které zahrnují příjmy:

- z pronájmu nemovitostí DPCHJ a.s. ve výši 814,6 tis. Kč
- z pronájmu tepelného hospodářství ve výši 423,5 tis. Kč (ČEZ a.s.)
- z pronájmu KD a Horník (MMJ s.r.o.) ve výši 1.052,6 tis. Kč
- z pronájmu hřbitova (ONZA a.s.) ve výši 82,7 tis. Kč
- z pronájmu objektu Bernava čp. 52 ve výši 155,5 tis. Kč
- z ostatních pronájmů ve výši 179,5 tis. Kč

Příjmy z pronájmu movitých věcí ve výši 787,8 tis. Kč, které zahrnují příjmy:

- z pronájmu tepelného hospodářství ve výši 786,5 tis. Kč (ČEZ a.s.)
- ostatní ve výši 1,3 tis. Kč

Příjmy z úroků ve výši 459,7 tis. Kč

Ostatní příjmy z vlastní činnosti – náhrady za věcná břemena ve výši 87,5 tis. Kč

Ostatní odvody příspěvkových organizací ve výši 23,3 tis. Kč (MG a ZŠ Krušnohorská za projekt Inkluze v Jirkově)

Příjmy z podílů na zisku a dividend ve výši 833 tis. Kč (Krušnohorské služby – výplaty dividend)

- Mezi další příjmy patří **Přijaté sankční platby a vratky transferů** ve výši 642,2 tis. Kč, tj. 3,5 % nedaňových příjmů.

Patří sem:

Sankční platby ve výši 642,2 tis. Kč zahrnují příjmy:

- pokuty na místě zaplacené ve výši 184,2 tis. Kč
- pokuty na místě nezaplacené ve výši 109,3 tis. Kč
- pokuty přestupková komise ve výši 70,9 tis. Kč
- pokuty udělené SÚaŽP ve výši 180,2 tis. Kč
- ostatní sankční platby ve výši 97,6 tis. Kč

- Dalšími významnými nedaňovými příjmy jsou **Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy** ve výši 4.137,6 tis. Kč, tj. 255,7 % upraven. rozpočtu a 22,3 % nedaňových příjmů.

Patří sem:

Přijaté neinvestiční dary ve výši 515 tis. Kč, které zahrnují např. dary:

- Severní energet. a.s. ve výši 400 tis. Kč na kulturní účely a 50 tis. Kč na vzdělávání
- Dary na financování mysliveckého plesu ve výši 55 tis. Kč.

Přijaté pojistné náhrady ve výši 341,9 tis. Kč.

Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady ve výši 2.690,6 tis. Kč, které zahrnují příjmy:

- EKO-KOM, a.s. (separovaný odpad) ve výši 1.292,5 tis. Kč
- Pozůstalost z dědictví ve výši 1.091 tis. Kč
- Penalizace za nedodržení termínu ve výši 75 tis. Kč
- Příspěvek na údržbu zastávkového vybavení ve výši 22,2 tis. Kč
- Lesy ČR s.p. – rozebrání Mariánského sloupu v k.ú. Č.Hrádek ve výši 52,2 tis. Kč
- Ostatní příspěvky a náhrady ve výši 157,7 tis. Kč.

Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené ve výši 526,1 tis. Kč, které zahrnují např. příjmy:

- Výtěžek honebního společenství (podíl na HV) ve výši 194,4 tis. Kč
- Projekt "Adventní čas s našimi sousedy 2016" ve výši 280,7 tis. Kč
- Dědictví ve výši 44,7 tis. Kč
- Ostatní ve výši 6,3 tis. Kč

- Poslední skupinou nedaňových příjmů jsou **Přijaté splátky půjčených prostředků** ve výši 2.180 tis. Kč, tj. 94,8 % upraveného rozpočtu a 11,8 % nedaňových příjmů.

Patří sem:

Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných spol. a podob. subjektů ve výši 65 tis. Kč

- SK Ervěnice Jirkov ve výši 65 tis. Kč

Splátky půjčených prostředků od příspěvkových organizací ve výši 2.000 tis. Kč

- Lesy města Jirkova, neinvestiční finanční výpomoc ve výši 2.000 tis. Kč

Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva (FRBMJ) ve výši 120 tis. Kč

3.3 Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy dosáhly v roce 2017 výše **66 855,6 tis. Kč**, tj. **103,4 %** upraveného rozpočtu. Na celkových příjmech se podílí 17,0 %.

Přehled plnění kapitálových příjmů v tis. Kč:

Název položky	RS 2017	RU 2017	r.2017	Plnění
Příjmy z prodeje pozemků	500,0	500,0	2 212,2	442,4%
Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí	0,0	22 909,4	23 121,8	100,9%
Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého majetku	0,0	41 266,6	41 266,6	100,0%
Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku	0,0	0,0	55,0	0,0%
Příjmy z prodeje majetkových podílů	0,0	0,0	200,0	0,0%
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM	500,0	64 676,0	66 855,6	103,4%

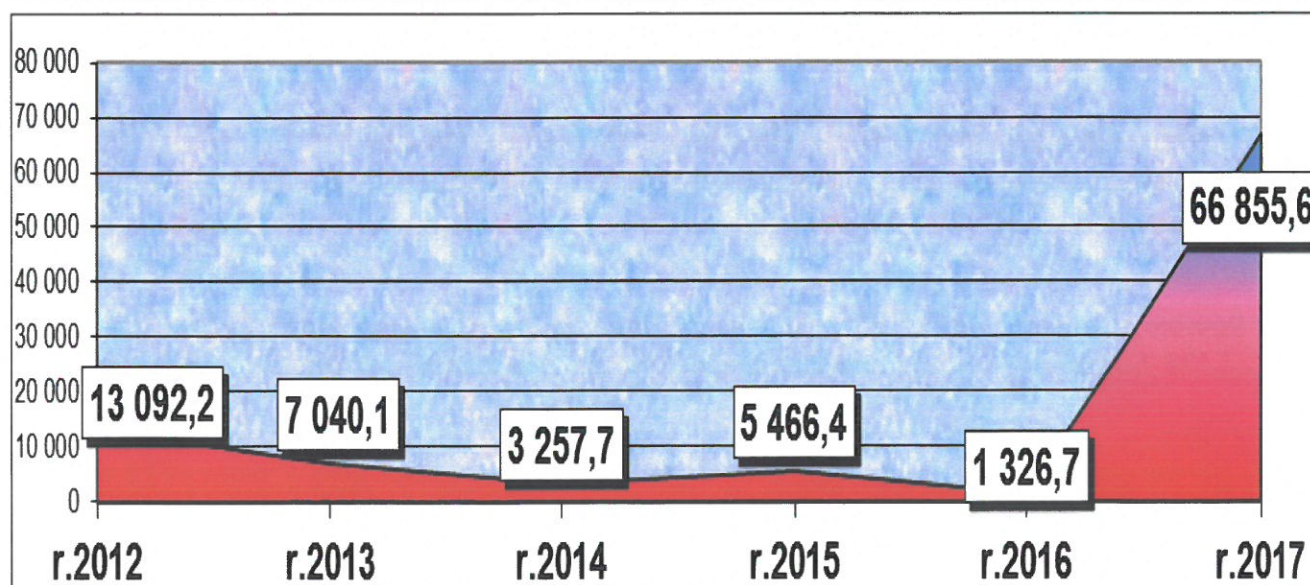
Vysoká částka na příjmu je převážně za prodej tepelného hospodářství ve výši 64.176.007,07 tis.Kč :
Z toho :

- ostatní nemovitosti činily 22.909.374,07 Kč
- ostatní hmotný majetek činil 41.266.633 Kč

Odvod DPH činil 3.976.000 Kč.

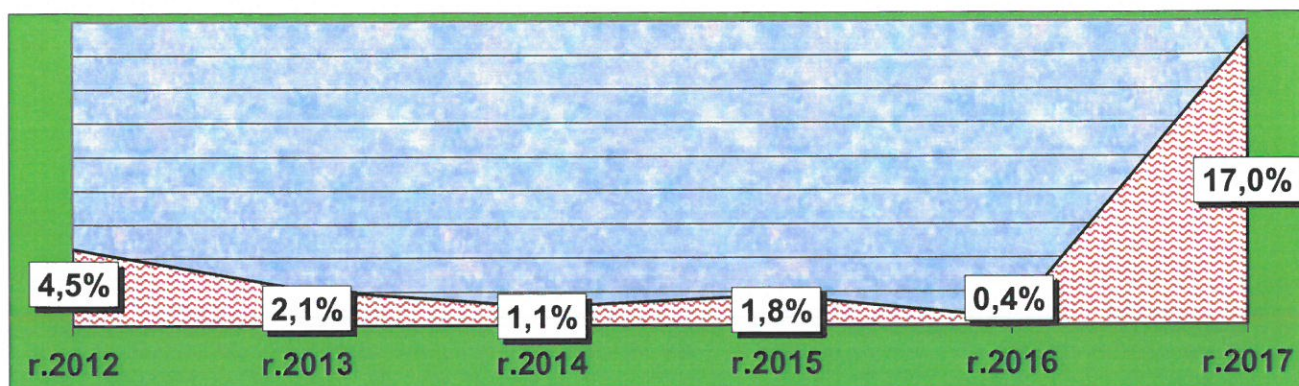
Jak ukazuje následující graf, vývoj kapitálových příjmů za srovnatelné období let 2012 - 2016 má celkově sestupnou tendenci. Rok 2017 je ovlivněn prodejem tepelného hospodářství ČEZ a.s. ve výši 64.176 tis. Kč. Bez tohoto příjmu činí kapitálové příjmy 2.467,2 tis. Kč, většinou za prodej pozemků.

Vývoj kapitálových příjmů v tis. Kč:



V důsledku toho se snižuje i jejich váha ve struktuře příjmů, a to z 4,5 % v roce 2012 na 0,4 % v roce 2016. Rok 2017 je ovlivněn prodejem tepelného hospodářství.

Podíl kapitálových příjmů na celkových příjmech v % :



3.4 Přijaté dotace

Přijaté dotace a převody z ostatních vlastních fondů dosáhly v roce 2017 výše **48.393,1 tis. Kč**, tj. **100,9 %** upraveného rozpočtu. Oproti schválenému rozpočtu jsou ve skutečnosti dotace vyšší o 22.268,6 tis. Kč. Dotace, včetně transferů z vlastních fondů tvořily 9,5 % celkových schválených rozpočtovaných příjmů a 12,3 % celkových skutečných příjmů, tzn., že jejich podíl je ve skutečnosti o 2,8 % vyšší.

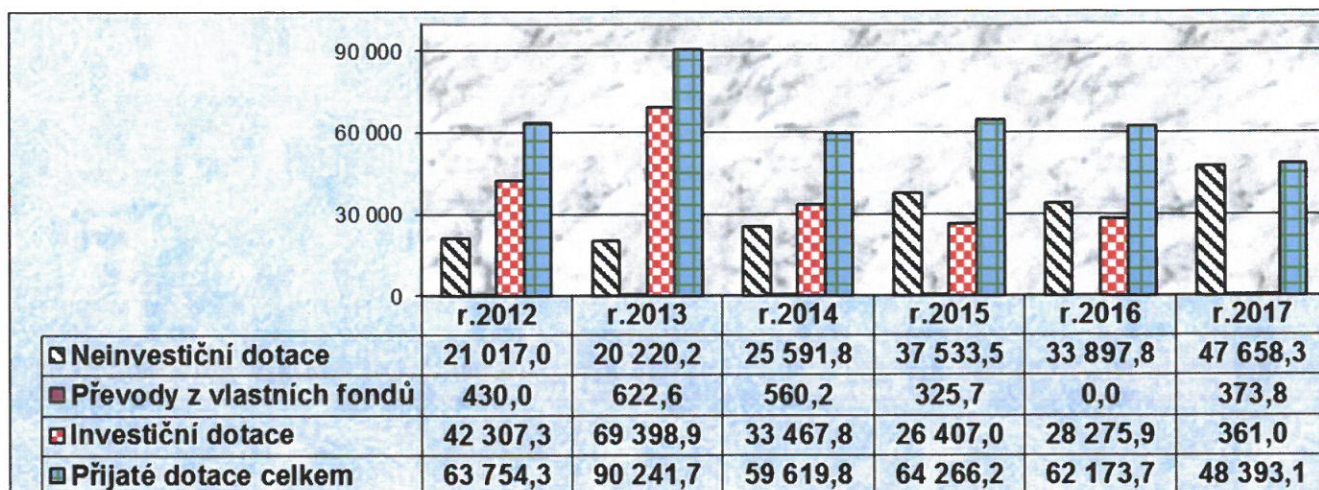
Celkový přehled dotací v tis. Kč:

Název položky	RS 2017	RU 2017	r.2017	% plnění
Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy stát. rozp.	0,0	368,0	368,0	100,0%
Neinvest. přijaté transfery ze stát. rozp. v rámci souhrn. dotač. vztahu	11 924,5	11 924,5	11 924,5	100,0%
Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	0,0	265,1	265,1	100,0%
Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0,0	16 790,9	16 790,9	100,0%
Neinvestiční přijaté transfery od obcí	0,0	60,0	123,2	205,3%
Neinvestiční přijaté transfery od krajů	14 200,0	18 186,7	18 186,7	100,0%
Neinvestiční dotace	26 124,5	47 595,1	47 658,3	100,1%
Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	0,0	361,0	361,0	100,0%
Investiční dotace	0,0	361,0	361,0	100,0%
Přijaté dotace celkem	26 124,5	47 956,1	48 019,3	100,1%

Celkem město obdrželo:

- *Neinvestiční dotace* v celkové výši **47.658,3 tis. Kč**, tj. 100,1 % upraveného rozpočtu.
- *Investiční dotace* v celkové výši **361 tis. Kč**, tj. 100 % upraveného rozpočtu.

Objem přijatých dotací v letech 2012 – 2017



Přehled dotací r.2017

Položka	v tis. Kč
4111 Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladní správy stát. rozp.	
Účelové dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR	30,0
Účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Parlamentu České republiky	338,0
CELKEM	368,0
4112 Neinvest. přijaté transfery ze stát. rozp. v rámci souhrn. dotač. vztahu	
Výkon státní správy	11 924,5
CELKEM	11 924,5
4113 Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů	
Ochrana přírody	238,6
Doplatky - neinvestice	26,5
CELKEM	265,1
4116 Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	
Operační program Zaměstnanost	187,1
Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou soc.-práv.ochrany dětí)	2 240,8
Aktivní politika zaměstnanosti pro okresní úřady a obce	2 745,0
Výdaje jednotek SDH	334,3
Prevence kriminality na místní úrovni - prog.č.314080 - NIV	76,0
Příspěvek na obnovu lesů poškozených emisemi, podle písm. A pravidel	2 679,9
Příspěvek na obnovu, zajištění a výchovu porostů, podle písm. B pravidel	86,2
OP VVV - PO3 ne investice	8 408,7
Program sociální prevence a prevence kriminality	32,9
CELKEM	16 790,9
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	
Na zajištění požární ochrany	60 000,0
Na činnost přestupkových komisí	63 200,0
CELKEM	123 200,0
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	

KVIZ Jirkovská hornická pout'	60,4
3.ZŠ Prevence rizikového chování	60,0
Podpora sociálních služeb MěÚSS	18 066,3
CELKEM	18 186,7
4132 Převody z ostatních vlastních fondů	
CELKEM	373,8
4216 Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu	
Podpora prevence kriminality – program č. 314080 – investice	231,0
Podpora opatření na rybnících a malých vodních nádržích ve vlastnictví obcí	130,0
CELKEM	361,0
PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	48 269,9

4. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

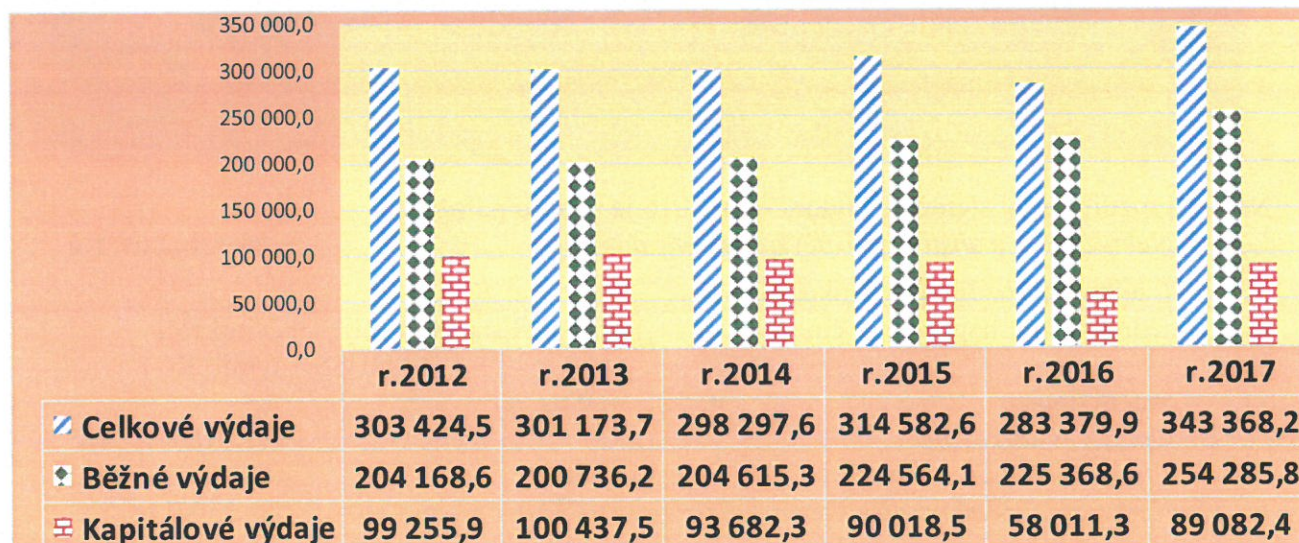
Celkové výdaje města Jirkova jsou rozpočtovány ve schváleném rozpočtu na rok 2017 ve výši **295.982,6 tis. Kč**. Upravený rozpočet výdajů dosáhl k 31.12.2017 celkové výše **353.680,7 tis. Kč**, z toho běžných výdajů 264.444,1 tis. Kč a kapitálových výdajů 89.236,5 tis. Kč.

Skutečné čerpání výdajů za rok 2017 dosáhlo výše **343.368,2 tis. Kč**, což představuje plnění na **97,1 %** upraveného rozpočtu. Plnění ovlivňují hlavně úpravy rozpočtu v prosinci roku 2017 na OMMAÚI (**BV -2.529,5 tis. Kč, KV – 3.044,2 tis. Kč**). Běžné výdaje byly čerpány na **96,2 %** a kapitálové výdaje na **99,8 %** upraveného rozpočtu.

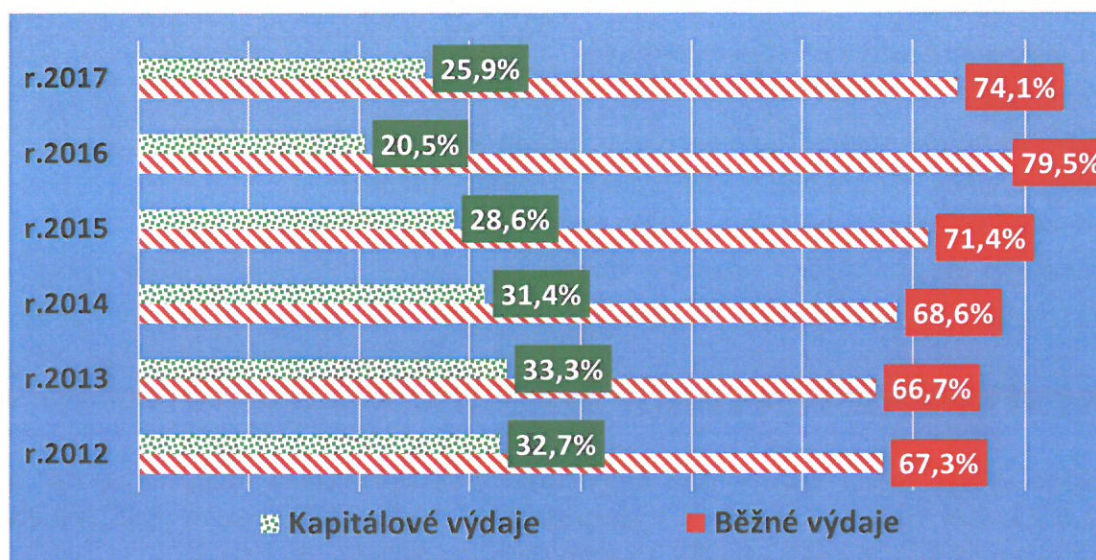
Celkové výdaje nebyly dočerpány na upravený rozpočet o **10.312,5 tis. Kč** (z toho běžné výdaje 10.158,3 tis. Kč a kapitálové výdaje 154,2 tis. Kč.).

Druhovité třídění	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost k 31.12.2017	%
Celkové výdaje	295 982,6	353 680,7	343 368,2	97,1%
třída 5 - běžné výdaje	231 567,6	264 444,1	254 285,8	96,2%
třída 6 - kapitálové výdaje	64 415,0	89 236,5	89 082,4	99,8%

Čerpání jednotlivých druhů výdajů v letech 2012-2017 nám dokládá následující graf :

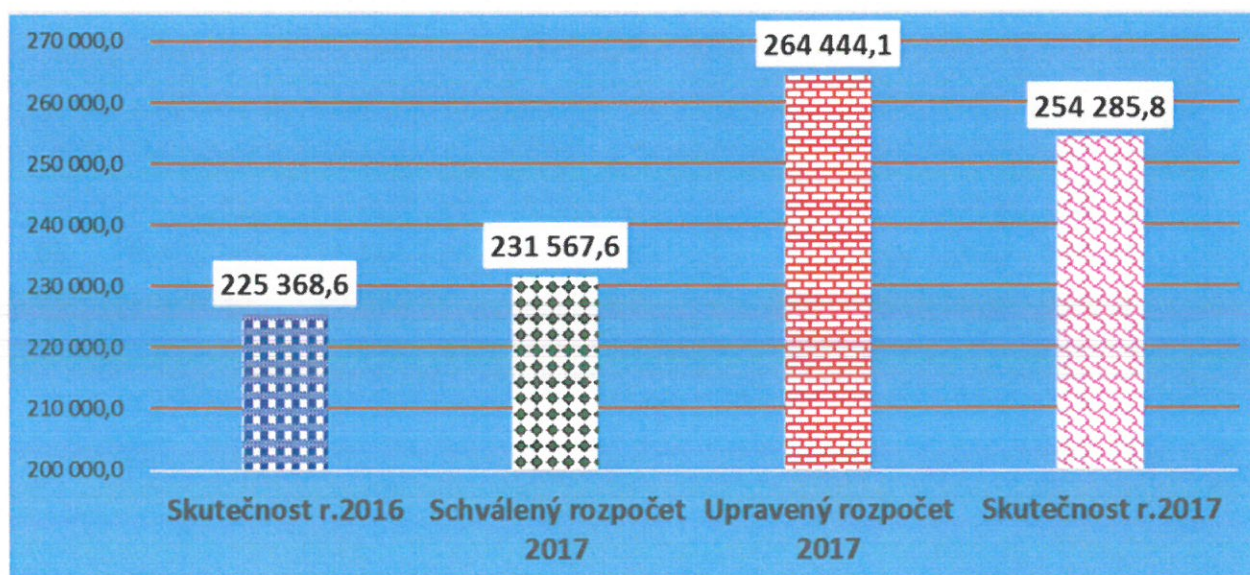


Podíl jednotlivých druhů výdajů v letech 2012-2017 na celkových výdajích nám dokládá následující graf :



4.1 Běžné výdaje

Běžné výdaje ve výši **254.285,8 tis. Kč** představují plnění k upravenému rozpočtu na **96,2 %**. Běžné výdaje k 31.12.2017, ve srovnání se stejným obdobím roku 2016, jsou o 28.917,2 tis. Kč vyšší (viz graf).



Největší rozdíl oproti stejnému období roku 2016 je např. u položek:

- *Neinvestiční transfery příspěvkovým organizacím* + 23.356,2 tis. Kč

Z toho činí rozdíl oproti roku 2016 :

neinvestiční příspěvky na činnost + 11.140,2 tis. Kč (PO KVIZ + 3 mil.Kč,
PO MěÚSS + 6 mil. Kč)

ostatní dotace + 12.216,0 tis. Kč

- *Opravy a udržování* + 1.018,4 tis. Kč
- *Platy a podobné související výdaje, kde činí nárůst* + 3.114,2 tis. Kč
- *Neinvest.půjčené prostředky obyvatelstvu (FRBMJ)* - 350,0 tis. Kč
- *Drobný hmotný dlouhodobý majetek* + 661,9 tis. Kč
- *Nákup ostatních služeb* + 200,1 tis. Kč

4.1.1 Mzdové výdaje

Celkové čerpání mezd za rok 2017 činí **53.415,5 tis. Kč**, tj. **94,4 %** upraveného rozpočtu. Oproti roku 2016 je to nárůst o 3.114,2 tis. Kč. jsou změny, které nebyly promítnuty do navýšení schváleného rozpočtu na rok 2017, např. změny zařazení zaměstnanců v platových třídách, stupních, osobní a zvláštní příplatky a zvýšení počtu pracovníků na veřejně prospěšné práce. V porovnání se stejným obdobím 2016 je nejvyšší nárůst u položky Platy zaměstnanců v pracovním poměru včetně VPP o 2.028,4 tis. Kč, tj. o 5,9 % např. :

- Navýšení tarifu o 940,8 tis.Kč
- Placení pohotovosti strojníků jednotky SDH o 115,8 tis.Kč,
- Zvýšení osobního příplatku o 114,4 tis.Kč
- Zvýšení zvláštního příplatků o 128,2 tis.Kč

Vývoj průměrných výdělků v roce 2015 až v r.2017 např. :

Vývoj průměrných výdělků v roce 2015 - 2017				
Kategorie	r.2015	r.2016	r.2017	nárůst 2015-2017
vedoucí úředník	53 661 Kč	53 261 Kč	54 765 Kč	1 104 Kč
úředník	26 631 Kč	27 238 Kč	28 609 Kč	1 978 Kč
zaměstnanec	24 827 Kč	26 711 Kč	28 397 Kč	3 570 Kč
strážník	26 941 Kč	27 792 Kč	29 156 Kč	2 215 Kč
požární ochrana	25 350 Kč	32 752 Kč	35 799 Kč	10 449 Kč

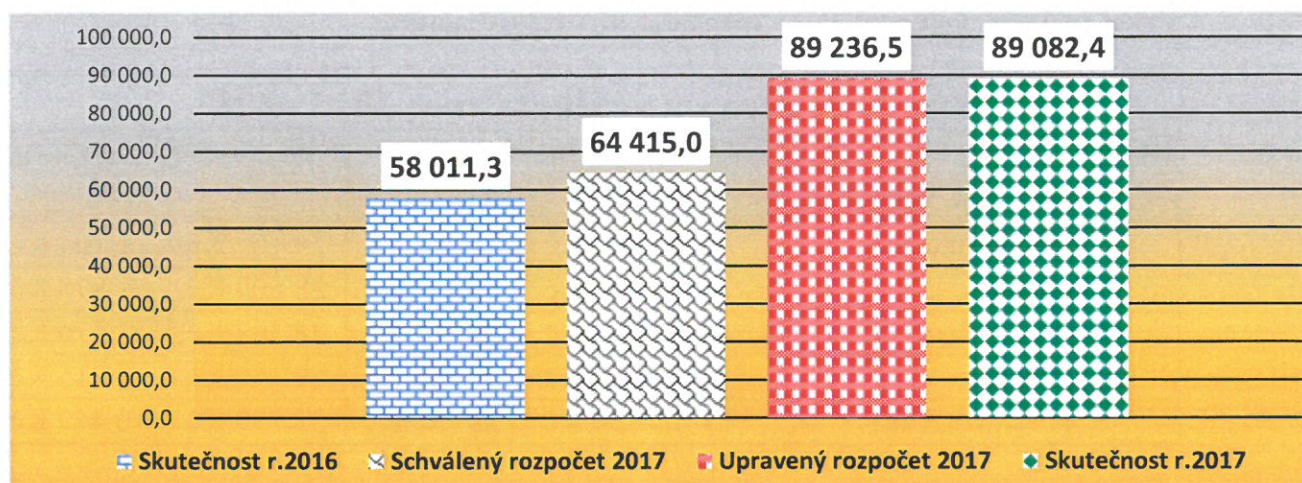
Schválený rozpočet u položky Platy zaměstnanců v pracovním poměru včetně VPP se zvýšil o 3.879,7 tis. Kč , tj. o 11,2 % viz. tabulka v tis. Kč. Hlavní příčinou navýšení schváleného rozpočtu platů zaměstnanců v pracovním poměru jsou dotace (na VPP, na hasiče a na výkon sociální práce na MÚ).

Název položky	Skutečnost r.2016	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost r.2017	% plnění rozpočtu	Nárůst oproti r.2016
Platy zaměstnanců v pracovním poměru	34 512,0	34 660,0	38 539,7	36 540,3	94,8%	2 028,4
Ostatní platy	9,2	24,0	34,0	11,6	34,2%	2,5
Ostatní osobní výdaje	1 512,9	1 152,0	1 654,5	1 469,2	88,8%	-43,7
Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 420,5	1 850,0	1 850,0	1 844,0	99,7%	423,5
Povinné pojistné na sociál. zabezp. a příspěvek na stát. politiku zaměst.	9 145,2	9 208,0	10 193,1	9 744,0	95,6%	598,8
Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	3 329,4	3 390,0	3 751,6	3 449,0	91,9%	119,6
Povinné pojistné na úrazové pojištění	147,8	150,0	152,4	152,4	100,0%	4,5
Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	3,0	6,0	8,0	4,2	52,9%	1,3

Odměny za užití duševního vlastnictví	97,0	81,0	126,0	89,9	71,4%	-7,1
Náhrady mezd v době nemoci	124,3	258,0	273,6	110,9	40,5%	-13,5
Celkem	50 301,3	50 779,0	56 582,9	53 415,5	94,4%	3 114,2

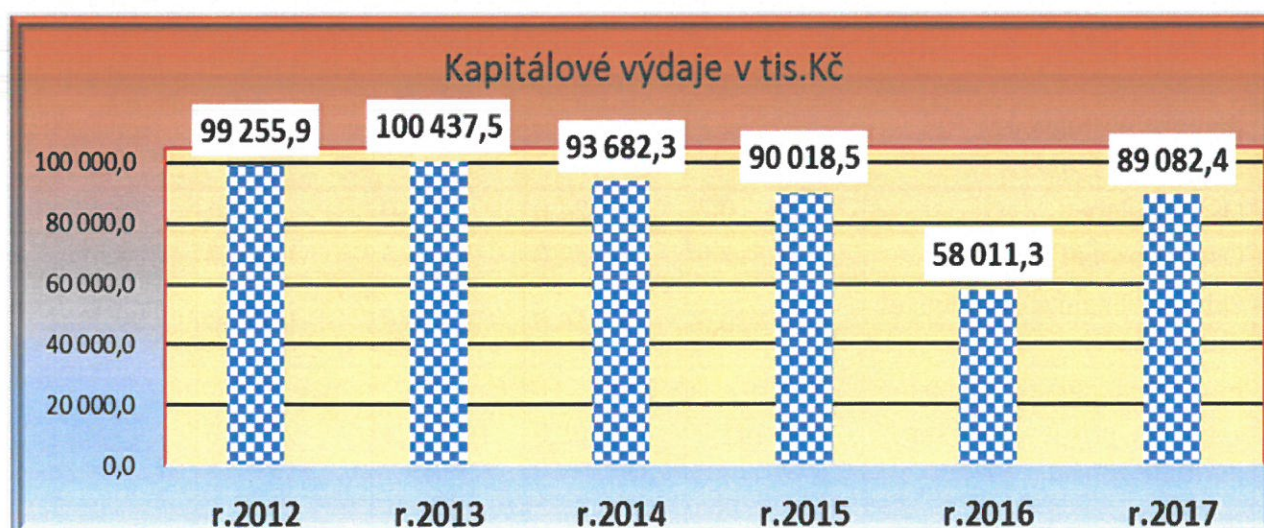
4.2 Kapitálové výdaje

Celkové kapitálové výdaje za r. 2017 činí **89.082,4 tis. Kč**, tj. **99,8 %** upraveného rozpočtu, který byl upraven (- cca 3 mil. Kč) v prosinci na OMMaÚI. Kapitálové výdaje jsou ve srovnání se stejným obdobím roku 2016 o 31.071,1 tis. Kč vyšší, viz graf v tis. Kč.



V porovnání s rokem 2016 jsou kapitálové výdaje sice vyšší, nicméně úroveň kapitálových výdajů zatím nedosáhla úrovně z r. 2012 až 2015.

Kapitálové výdaje za roky 2012 až 2017 vám ukazuje následný graf.



V porovnání s rokem 2016 je největší rozdíl na investičních položkách, např.:

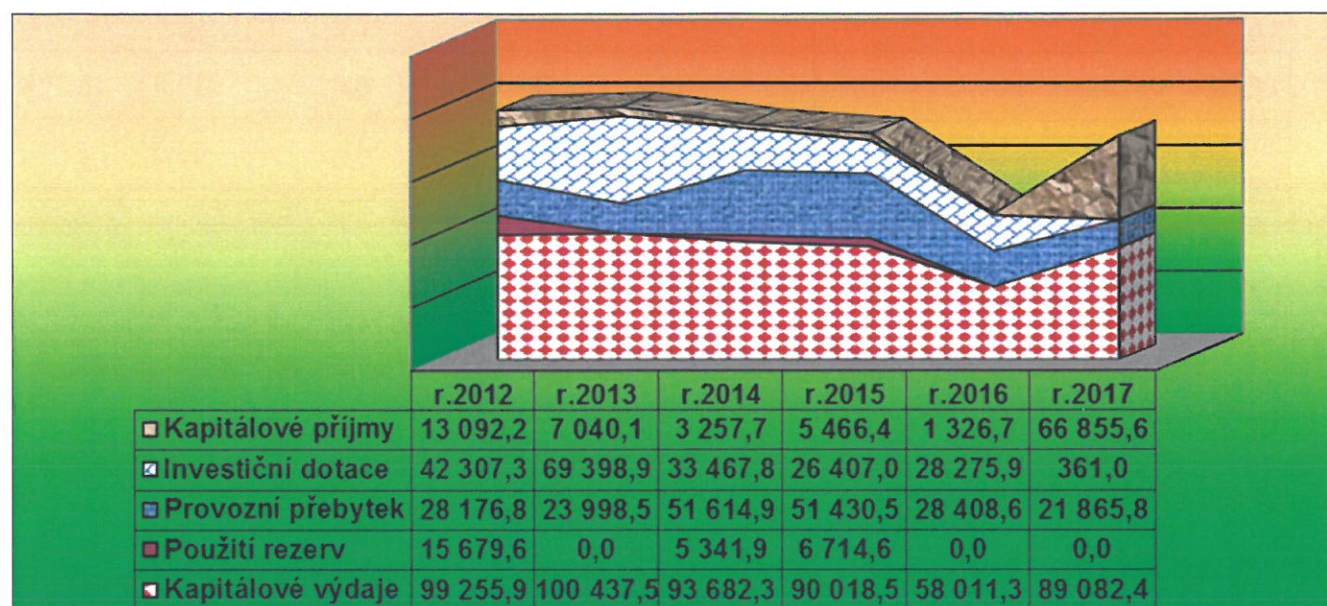
- budovy, haly a stavby + 31.590,6 tis. Kč
- investiční transfery spolkům. + 700,0 tis. Kč
- stroje, přístroje a zřízení + 1.138,1 tis.Kč

- dopravní prostředky
- pozemky

- 1.501,8 tis. Kč
- 675,0 tis. Kč

Provozní přebytek v roce 2017 dosáhl výše 70.632,9 tis. Kč, viz tab. str. 4. Z toho bylo na pokrytí kapitálových výdajů použito 21.865,8 tis. Kč.

Vývoj kapitálových výdajů a jejich financování od r. 2012 - r. 2017 (v tis. Kč)



4.3 Čerpání výdajů dle ORJ (odborů)

Vzhledem k tomu, že město Jirkov se v rozpočtu řídí především hospodařením jednotlivých odborů, předkládáme přehled plnění výdajů v členění na tyto odbory (v tis. Kč).

Název třídy	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Rozdíl RU - RS	Skutečnost hospodaření k 31.12.2017	% plnění rozpočtu
BĚŽNÉ VÝDAJE	2 015,0	2 090,2	75,2	2 011,8	96,3%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,0	322,9	322,9	321,9	99,7%
Městská policie	2 015,0	2 413,2	398,2	2 333,8	96,7%
BĚŽNÉ VÝDAJE	116 496,6	143 576,5	27 079,9	138 333,8	96,4%
Odbor finanční	116 496,6	143 576,5	27 079,9	138 333,8	96,4%
BĚŽNÉ VÝDAJE	76 459,0	77 357,3	898,3	75 648,2	97,8%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	64 015,0	87 522,7	23 507,7	87 375,7	99,8%
Odbor majetku města a útv. investic	140 474,0	164 880,0	24 406,0	163 023,9	98,9%
BĚŽNÉ VÝDAJE	20 025,0	20 745,4	720,4	18 534,1	89,3%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	400,0	1 390,9	990,9	1 384,7	99,6%

Odbor vnitřní správy a vztahu k veřejnosti	20 425,0	22 136,3	1 711,3	19 918,8	90,0%
BĚŽNÉ VÝDAJE	15 747,0	19 850,8	4 103,8	19 721,0	99,3%
Odbor sociálních věcí a školství	15 747,0	19 850,8	4 103,8	19 721,0	99,3%
BĚŽNÉ VÝDAJE	285,0	284,0	-1,0	20,0	7,0%
Odbor právní	285,0	284,0	-1,0	20,0	7,0%
BĚŽNÉ VÝDAJE	540,0	540,0	0,0	17,0	3,1%
Stavební úřad a životní prostředí	540,0	540,0	0,0	17,0	3,1%

4.3.1. Městská policie

Výdaje Městské policie činí **2.333,8 tis. Kč** a jsou za r. 2017 čerpány z **96,7 %** upraveného rozpočtu. Z toho běžné výdaje 2.011,8 tis.Kč a kapitálové 321,9 tis.Kč.

Městská policie - za rok 2017 (v Kč)

		Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost hospodaření k 31.12.2017	% plnění rozpočtu
ostatní osobní výdaje a pojištění	ostatní osobní výdaje	0,0	45 000,0	39 166,0	87,0%
	sociální pojištění	0,0	11 500,0	9 223,0	80,2%
	zdravotní pojištění	0,0	4 500,0	3 324,0	73,9%
	náhrady mezd v době nemoci	0,0	2 200,0	2 163,0	98,3%
celkem		0,0	63 200,0	53 876,0	85,2%
materiál	potraviny	4 000,0	1 000,0	788,0	78,8%
	ochranné pomůcky	1 000,0	1 000,0	0,0	0,0%
	léky a zdravotnický materiál	1 000,0	800,0	794,0	99,3%
	prádlo, oděv	355 000,0	355 000,0	353 213,9	99,5%
	knihy, učební pomůcky	7 000,0	7 000,0	5 920,0	84,6%
	Drobný HDM	0,0	264 800,0	256 541,0	96,9%
	nákup materiálu	45 000,0	76 000,0	74 256,8	97,7%
celkem		413 000,0	705 600,0	691 513,7	98,0%
energie	studená voda	20 000,0	6 000,0	5 390,0	89,8%
	teplo	25 000,0	25 000,0	16 794,0	67,2%
	elektrická energie	326 000,0	226 000,0	209 254,7	92,6%
	PHM	110 000,0	110 000,0	106 477,9	96,8%
celkem		481 000,0	367 000,0	337 916,6	92,1%

služby	služby pošt	3 000,0	2 000,0	1 573,0	78,7%
	služby telekomunikací	54 000,0	50 000,0	42 380,4	84,8%
	služby pen.úst. - pojištění	50 000,0	50 000,0	39 037,0	78,1%
	služby - nájemné	28 000,0	18 000,0	17 000,0	94,4%
	školení a vzdělávání	105 000,0	77 000,0	75 740,0	98,4%
	služby zpracování dat	0,0	0,0	0,0	0,0%
	nákup ost. služeb	323 000,0	68 000,0	64 476,4	94,8%
celkem		563 000,0	265 000,0	240 206,8	90,6%
ostat.nákupy	opravy a udržování	456 000,0	540 964,0	540 880,0	100,0%
	program.vybavení	0,0	0,0	0,0	0,0%
	cestovné	22 000,0	22 000,0	21 690,0	98,6%
	poplatky na konference	0,0	0,0	0,0	0,0%
celkem		478 000,0	562 964,0	562 570,0	99,9%
daně, poplatky kolký	nákup kolků	15 000,0	10 000,0	8 300,0	83,0%
	platby daní a poplatků SR	0,0	0,0	0,0	0,0%
	platby daní krajům, obcím	0,0	0,0	0,0	0,0%
celkem		15 000,0	10 000,0	8 300,0	83,0%
investice	program.vybavení	0,0	0,0	0,0	0,0%
	stroje, přístroje a zařízení	0,0	0,0	0,0	0,0%
	dopravní prostředky	0,0	0,0	0,0	0,0%
celkem		0,0	0,0	0,0	0,0%
projekty prevence kriminality	Prevence kriminality - plánovaný vlastní podíl	65 000,0	15 396,0	15 396,0	100,0%
	Prevence kriminality - V kolektivu bez agrese a šikany	0,0	40 700,0	40 700,0	100,0%
	Prevence kriminality Jirkov - V kolektivu bez násilí	0,0	18 600,0	18 600,0	100,0%
	Prevence kriminality Jirkov - Neseď doma - sportuj!	0,0	42 760,0	42 760,0	100,0%
celkem		65 000,0	117 456,0	117 456,0	100,0%
Celkem MP		2 015 000,0	2 091 220,0	2 011 839,1	96,2%

Zdůvodnění čerpání MP :

Komentář k rozboru rozpočtu – za rok 2017

Kapitola ostatní osobní výdaje a pojištění

finanční prostředky jsou určeny pro pracovníka zajišťujícího dle dohody o pracovní činnosti úklid prostor MěP

Kapitola materiál

Položka čerpána na 98 %

Kapitola energie

Položka čerpána na 92,1% z důvodu úspory na vytápění a úspory ve spotřebě vody

Kapitola služby

Položka čerpána na 90,6% z důvodu úspory služeb pošt, peněžních ústavů a telekomunikací

Kapitola ostatní nákupy

Položka čerpána na 99,9%

Kapitola daně poplatky a kolky

Položka čerpána na 83%. Bylo třeba méně kolků než se předpokládalo.

Kapitola projekty prevence kriminality

Položka čerpána na 100%.

Mgr. Martin Řehůrek
ředitel MěP Jirkov

4.3.2 Odbor finanční

Odbor finanční	v tis. Kč	Skutečnost r.2016	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutečnost r.2017	% plnění
<i>Celkem platy a související výdaje</i>		0,0	46 846,0	52 046,5	49 206,6	94,5%
<i>Celkem sociální fond</i>		0,0	984,4	984,4	980,0	99,6%
Poskytnuté půjčky FRBMJ		350,0	1 000,0	1 000,0	0,0	0,0%
Správa portfolia+bank. poplatky		228,4	400,0	400,0	251,7	62,9%
Ostatní neinv. transfery jiným veřejným rozpočtům		41,5	0,0	138,6	138,6	100,0%
Daň z příjmu právnických osob za obce		3 047,2	3 048,0	2 620,9	2 620,9	100,0%
Daň z nemovitých věcí		53,5	100,0	88,5	53,5	60,4%
DPH		1 239,7	1 500,0	5 476,0	5 158,6	94,2%
Lesy města Jirkova - návrat.finanční výpomoc		2 000,0	0,0	2 000,0	2 000,0	100,0%
Nespecifikovaná rezerva		0,0	1 000,0	897,2	0,0	0,0%
Úroky		4,0	0,0	0,0	-0,3	0,0%
Ostatní finanční výdaje		0,0	0,0	18,1	18,1	100,0%
<i>Celkem finanční část</i>		6 964,3	54 878,4	65 670,2	60 427,5	92,0%
ZŠ Jirkov Budovatelů		4 777,8	3 956,0	4 573,9	4 573,9	100,0%
ZŠ Jirkov Studentská		4 422,0	4 272,0	5 049,2	5 049,2	100,0%
ZŠ Jirkov Nerudova		4 300,0	4 150,0	5 187,9	5 187,9	100,0%
Městské gymnázium a ZŠ Krušnohorská		11 504,0	11 404,0	16 010,7	16 010,7	100,0%

Základní umělecká škola Jirkov	1 230,0	1 300,0	1 300,0	1 300,0	100,0%
Dům dětí a mládeže Jirkov	915,0	915,0	915,0	915,0	100,0%
Mateřská škola Jirkov	6 061,0	6 061,0	7 743,3	7 743,3	100,0%
Městský ústav sociálních služeb Jirkov	7 000,0	8 500,0	13 000,0	13 000,0	100,0%
Lesy Města Jirkova	8 428,6	7 367,2	10 373,2	10 373,2	100,0%
Kulturní, vzdělávací a infor.zařízení Jirkov	10 790,0	13 693,0	13 753,0	13 753,0	100,0%
Celkem příspěvkové organizace	59 428,4	61 618,2	77 906,3	77 906,3	100,0%
Celkem odbor - 1200	66 392,8	116 496,6	143 576,5	138 333,8	96,3%

Výdaje finančního odboru činí 138.333,8 tis. Kč a jsou za rok 2017 čerpány z 96,3 % upraveného rozpočtu.

Na tomto odboru jsou zaúčtovány platy a související výdaje, výdaje sociálního fondu, dále se zde promítají vztahy rozpočtu města ke státnímu rozpočtu, státním fondům a další vztahy jako např. příspěvky vůči PO i vůči občanům.

Finanční část celkem : čerpání výdajů činí **60.427,5 tis. Kč, tj. 92,0 %** upraveného rozpočtu. Oproti roku 2016 vzrostla o 53.463,2 tis. Kč . Na navýšení má hlavní vliv přesun agendy **MZDY a SOCIÁLNÍHO FONDU** z Odboru vnitřní správy a vztahu k veřejnosti na Odbor finanční, což zkrusluje porovnání z předchozím obdobím.

Platy a související výdaje: čerpání výdajů činí **49.206,6 tis. Kč** a jsou plněny na 94,5 % upraveného rozpočtu. Výše čerpání je ovlivněna zaúčtováním dotace na výkon sociální práce *Platy a podobné související výdaje* ve výši 2.118,4 tis. Kč, které jsou již součástí schváleného rozpočtu.

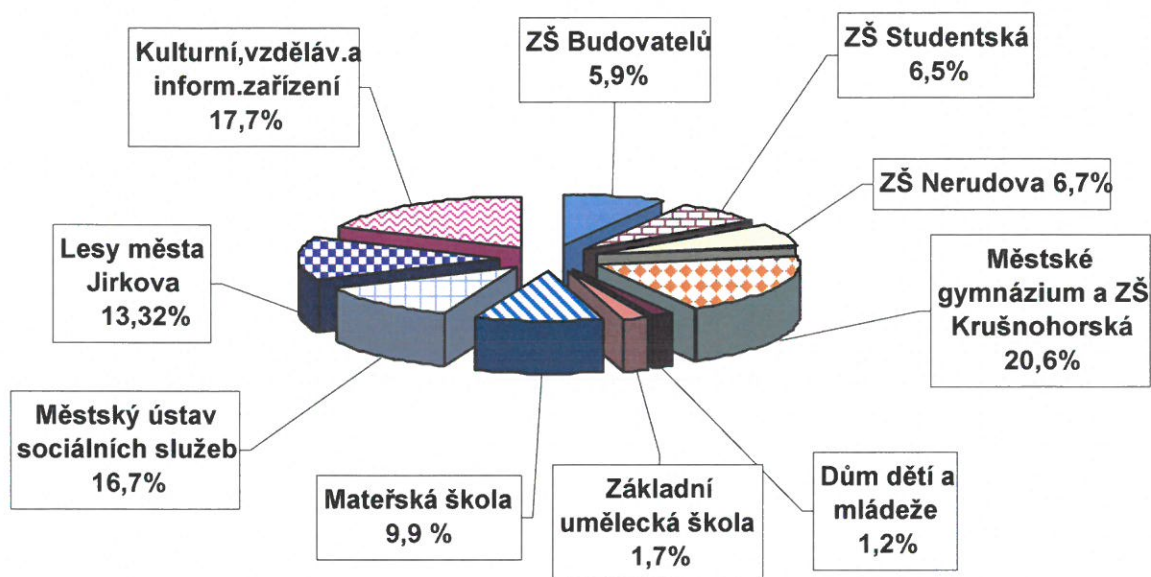
Sociální fond: čerpání činí **980,0tis. Kč**, tj. 99,6 % upraveného rozpočtu (viz str.48).

Část příspěvkové organizace : čerpání výdajů činí **77.906,3 tis. Kč, tj. 100 %** upraveného rozpočtu, tj. nárůst oproti roku 2016 o 18. 477,9 tis.Kč, z toho PO MěÚSS + 6.000 tis.Kč, PO KVIZ + 2.963 tis.Kč.

Zde se promítají příspěvky příspěvkovým organizacím z rozpočtu města včetně darů, dotací a finančních transferů jiných rozpočtů na různé projekty a akce.

Podrobnější přehled hospodaření jednotlivých příspěvkových organizací, přehled plnění výnosů, nákladů, hospodářský výsledek a zůstatky fondů za dané období a dále čerpání příspěvků Rady města na kulturní, zájmové a sportovní činnosti a případně výše čerpání příspěvků na pořízení drobného hmotného dlouhodobého majetku a jiných příspěvků, se uvádí v dalších částech tohoto rozboru.

Podíl příspěvkových organizací na celkovém objemu příspěvku - viz graf :



4.3.3 Odbor majetku města a útvar investic

název	SR (tis Kč)	UR (tis Kč)	čerpání (tis.Kč)	%
Veřejné služby	24 235	25 267,6	24 927,3	98,7%
Objekty majetku města	3 698	4 003,9	3 591	89,7%
Pozemky majetku města	527	290,0	120,0	41,4%
Údržba MŠ	1 900	2 333,0	2 331	99,9%
Údržba ZŠ	4 650	7 284,3	7 269,7	99,8%
Údržba ostatních objektů	7 280	4 701,6	4 683,9	99,6%
Revize a porevize	892	830,8	778,0	93,6%
Veřejné osvětlení	3 500	3 798,3	3 493,4	92,0%
Investice	64 015	87 522,7	87 375,7	99,8%
ŽP samospráva	17 689	16 221,8	15 878,9	97,9%
Celkem majetek	128 386	152 254,0	150 448,9	98,8%
Doprava	12 088	12 626,0	12 575,0	99,6%
Celkem doprava	12 088	12 626,0	12 575,0	99,6%
CELKEM OMMaÚI	140 474	164 880,0	163 023,9	98,9%

Výdaje odboru majetku města a útvaru investic činí 163.023,9 tis.Kč a jsou za rok 2017 čerpány z 98,9 % upraveného rozpočtu, který byl snížen **cca o 5,3 mil. Kč** v prosinci RO č.125. Kapitálové výdaje jsou čerpány na **99,8 %**.

ORG		SR (tis Kč)	UR (v Kč)	čerpání (v Kč)	%
Veřejné služby	občanská vybavenost	800	728 300,0	486 142,0	66,8%
	údržba a opr. komunikací	4 700	3 934 000,0	3 930 700,4	99,9%
	chodníků	500	1 843 200,0	1 841 115,7	99,9%
	dopr. značení	600	299 700,0	293 156,0	97,8%
	oprava opěrných zdí a protihlukov.stěn	805	586 400,0	578 573,4	98,7%
	náměstí - služby a opravy	0	140 400,0	131 687,8	93,8%
	úklid města - čištění a zimní údržba	7 130	7 662 100,0	7 657 623,0	99,9%
	hřbitovy - provoz	500	500 000,0	500 000,0	100,0%
	údrž.veřej.zeleně	7 450	7 951 800,0	7 917 729,6	99,6%
	VPP - prac.pomůcky, oděvy, materiál	50	80 400,0	77 779,9	96,7%
	oprava a čištění dešťové kanalizace	700	692 600,0	671 077,9	96,9%
	kontroly dle MS	200	200 000,0	199 640,8	99,8%
	mostní prohlídky - opravy	200	203 700,0	203 662,0	100,0%
	mostní prohlídky dle zákona	100	100 000,0	93 654,0	93,7%
	kácení,vazby,řezy dle dendrol.posudku	500	345 000,0	344 776,2	99,9%
CELKEM VEŘEJNÉ SLUŽBY		24 235	25 267 600	24 927 318,6	98,7%
Objekty majetku města	pojištění - majetek města	602	602 000	589 748,0	98,0%
	rekreační areál Červený Hrádek - údržba, DHDM, dotace na provoz a činnost	790	790 000	788 967,6	99,9%
	bývalý výrobní areál Preciosa - nákup DDHM	0	593 225	593 225,0	100,0%
	bývalý výrobní areál Preciosa - údržba, energie, služby	0	947 000	708 280,9	74,8%
	signalizace elektrické energie	5	5 000	159,0	3,2%
	úhrady pojistných událostí	240	240 000	174 672,5	72,8%
	dražby, výběrová řízení	146	186 000	164 077,4	88,2%
	projektová dokumentace	450	575 700	568 208,0	98,7%
	přefakt.voda ČEZ-výměník.stanice	1 400	0	0,0	0,0%
	přefakt. - voda,teplo,plyn,elektr.,tel.	55	55 400	-351,0	-0,6%
	energie Tržnice	10	9 600	3 752,0	39,1%
CELKEM OBJEKTY MĚSTA		3 698	4 003 925	3 590 739,3	89,7%
Pozemky majetku města	znalecké posudky, odhady	150	30 000	2 000,0	6,7%
	správní poplatky, kolky, služby, VB	100	100 000	12 866,0	12,9%
	geometrické plány	100	60 000	55 704,0	92,8%
	odvod.za dočasné vynětí zeměd.půdy	77	0	0,0	0,0%
	pozemky - nájemné	100	100 000	49 425,6	49,4%
CELKEM POZEMKY MAJETKU MĚSTA		527	290 000	119 995,6	41,4%

Údržba MŠ	MŠ	1 900	2 333 000	2 331 115,7	99,9%
CELKEM ÚDRŽBA MŠ		1 900	2 333 000	2 331 115,7	99,9%
Údržba ZŠ	základní školy - havárie	350	71 400	70 858,0	99,2%
	ZŠ Budovatelů	200	207 700	206 394,7	99,4%
	ZŠ Budovatelů - DDHM - sportoviště	0	176 872	176 871,8	100,0%
	ZŠ Studentská	1 500	3 456 400	3 456 018,6	100,0%
	ZŠ Nerudova	100	188 400	188 266,3	99,9%
	Městské gymnázium a ZŠ Krušnohor.	1 800	2 549 100	2 537 414,8	99,5%
	Gymnázium	300	212 000	211 600,0	99,8%
	ZUŠ	400	422 400	422 314,2	100,0%
	DDM	0	0	0,0	0,0%
CELKEM ÚDRŽBA ZŠ		4 650	7 284 272	7 269 738,4	99,8%
Údržba ostatních objektů	radnice čp.1	100	17 000	16 178,9	95,2%
	radnice čp.2	50	32 000	31 791,0	99,3%
	SDH - nákup materiálu na svép.práce	30	22 000	21 189,0	96,3%
	zámek Červený Hrádek	800	694 000	693 210,0	99,9%
	Kulturní dům Jirkov, Zaječická	0	54 400	53 816,0	98,9%
	Bernava, Zákoutí čp.52	0	36 800	33 900,0	92,1%
	Chata Ovčí rybník	0	30 000	21 750,0	72,5%
	MěÚSS Mládežnická	3 600	3 065 000	3 064 237,3	100,0%
	MěÚSS U Dubu	0	344 000	343 904,8	100,0%
	psí útulek - údržba	200	203 400	203 357,0	100,0%
	havárie - ostatní objekty	1 000	0	0,0	0,0%
	chata Svahová	0	2 300	2 299,0	100,0%
	hřbitovní objekty	200	200 000	198 252,4	99,1%
	Poliklinika Jirkov, čp. 1559	700	0	0,0	0,0%
	Oprava lesních cest	500	0	0,0	0,0%
	památkové objekty	100	700	0,0	0,0%
CELKEM ÚDRŽBA OSTATNÍCH OBJEKTŮ		7 280	4 701 600	4 683 885,3	99,6%
Revize a porevize	DHDM	0	23 700	23 700,0	100,0%
	materiál	0	0	0,0	0,0%
	revize	697	647 200	601 530,5	92,9%
	porevize	195	159 900	152 799,7	95,6%
CELKEM REVIZE A POREVIZE		892	830 800	778 030,2	93,6%
Veřejné osvětlení	veřejné osvětlení - el.energ.	2 000	2 000 000	1 704 794,0	85,2%
	- služby	0	1 900	1 849,0	97,3%
	opr.a údržba	1 500	1 796 400	1 786 786,0	99,5%
CELKEM VEŘEJNÉ OSVĚTLENÍ		3 500	3 798 300	3 493 429,0	92,0%

Investice	ZŠ Budovatelů - rekonstrukce sportoviště	6 000	6 587 128	6 584 151,8	100,0%
	bývalý výrobní areál Preciosa	0	26 827 775	26 827 775,0	100,0%
	Zámek ČH-rekonstrukce podlah v arkádových chod. 2.část	2 350	2 343 400	2 343 348,6	100,0%
	MěÚSS U Dubu - přístřešek nad rampou boční vrátnice	100	72 000	71 041,3	98,7%
	MěÚSS U Dubu - rekonstrukce výměňkové stanice	0	190 000	189 970,0	100,0%
	Poliklinika Jirkov, čp. 1559	0	700 000	700 000,0	100,0%
	Koupě vysavače pro pracovníky VPP	300	70 600	70 405,0	99,7%
	Zpevnění stanovišť pro separaci	50	98 600	98 559,0	100,0%
	Nákup pozemků, budov	0	500	500,0	100,0%
	Nákup pozemků, budov	0	500	500,0	100,0%
	Projekt.dokumentace - komunikace	1 000	97 500	97 440,0	99,9%
	- chodníky a parkov.	500	116 300	116 300,0	100,0%
	- vodní díla	0	25 000	24 926,0	99,7%
	- volný čas	0	169 000	168 069,0	99,4%
	- ostatní	1 000	0	0,0	0,0%
	Občanská vybav.-ocelové zábradlí-TZ	0	153 900	150 821,7	98,0%
	Zóna aktiv.odpočinku - Olejomylnský park	65	65 000	64 995,6	100,0%
	Gymnázium Mostecká ul. 309 vytápění	2 500	2 151 000	2 150 081,0	100,0%
	Zasítování lokality pro RD Na Skalce	8 000	7 278 600	7 278 225,9	100,0%
	Rekonstrukce komunikace v ul. Studentská	7 000	5 363 400	5 363 345,5	100,0%
	Umístění přístřešku u pumptrackové dráhy pro cykloport v Olejomylnském parku	250	258 700	258 616,0	100,0%
	Rekonstrukce bezpeč. přelivu Kachního rybníka-Svahová	550	131 800	131 756,4	100,0%
		0	130 000	130 000,0	100,0%
	Rekonstrukce schodišť	500	534 000	533 968,5	100,0%
	Vybudování chodníku a rekonstrukce návsi Březeneč	800	720 200	720 177,3	100,0%
	Úpravy veřejných prostranství parku Červený Hrádek	0	258 000	257 972,0	100,0%
	Vybudování parkoviště v ul. Osvobození	3 500	3 625 300	3 625 211,6	100,0%
	Rekonstrukce komunikace ul.Jezerská	2 000	2 001 700	2 001 678,7	100,0%
	Rekonstrukce komunikace ul. Dvořákova vč. 2 kruhových objezdů	10 000	4 627 000	4 621 445,8	99,9%

Vybudování cyklotrasy od lokality Panorama včetně úpravy křižovatky Březový vrch		3 800	3 167 000	3 165 602,1	100,0%
Chodník v ul. Gen Svobody		500	553 900	553 895,9	100,0%
Vybudování schodiště v ul. Krušnohorská		650	686 300	686 220,3	100,0%
Odvodnění v ul. Osvobození a cyklostezka a chodník v ul. Chomutovská I.etapa		2 000	1 860 000	1 852 150,3	99,6%
Vybudování parkovacích stání-Jirkov střed a v ul. Pod Přivaděčem		2 500	2 903 100	2 886 410,1	99,4%
Rekonstrukce zpevněných ploch na Březenci (komunikace)		900	3 408 500	3 381 467,4	99,2%
Vybudování parkoviště ul.5.května Červenohrádecká		4 500	5 240 000	5 229 651,5	99,8%
Vybudování parkoviště na p.p.č. 915,k.ú. Jirkov, rozšíření parkovacích míst		500	702 000	635 745,2	90,6%
Rekonstrukce výtahu Palackého ul.1030,Jirkov		1 100	1 121 500	1 121 450,0	100,0%
Rekonstrukce výtahu Ervěnická ul.1031,Jirkov		1 100	1 121 500	1 121 450,0	100,0%
Rozhledna Jindřišská		0	35 000	34 970,0	99,9%
Infrastruktura do škol		0	724 000	723 943,0	100,0%
Rekonstrukce oplocení areálu MŠ J.K.Tyla, Jirkov		0	444 008	444 007,8	100,0%
Úprava chodníku u č.p. 1265 v ul. Studentská včetně prodloužení místní komunikace č. 159, Jirkov		0	617 000	615 463,0	99,8%
Rekonstrukce objektu čp.23 v ul. Tyršova na Informační centrum - expozice		0	342 000	342 000,0	100,0%
CELKEM INVESTICE		64 015	87 522 711	87 375 708,2	99,8%
ŽP samospráva	psí útulek - provoz	809	809 000	808 188,0	99,9%
	veterinární péče	200	64 000	63 769,0	99,6%
	deratizace	40	52 000	51 979,0	100,0%
	odstranění skládek	150	120 000	32 969,0	27,5%
	opravy stanovišť TKO	70	77 200	55 575,0	72,0%
	svoz TKO	6 800	6 252 800	6 184 946,7	98,9%
	separace odpadu	1 000	1 000 000	955 345,0	95,5%
	ekologická výchova	20	20 000	17 155,0	85,8%
	svoz odpadu ze zeleně	1 350	1 410 000	1 398 362,9	99,2%
	plán odpadového hospodářství	50	26 100	0,0	0,0%
		0	53 900	53 845,0	99,9%
	provoz sběrného dvora Březeneč	1 200	1 490 000	1 451 679,8	97,4%

skládkovné		5 800	4 741 000	4 699 300,6	99,1%
čištění vodních toků		200	105 800	105 800,0	100,0%
CELKEM ŽP SAMOSPRÁVA		17 689	16 221 800	15 878 915,0	97,9%
Celkem majetek		128 386	152 254 008	150 448 875,4	98,8%
Doprava	dotace na provoz trolej.a autobusů	12 000	12 538 000	12 538 000,0	100,0%
	rekreační doprava	88	88 000	37 035,8	42,1%
Celkem doprava		12 088	12 626 000	12 575 035,8	99,6%
Celkem OMMaÚI		140 474	164 880 008	163 023 911,2	98,9%

Zdůvodnění čerpání odborem MMaUI:

Komentář k rozboru hospodaření za rok 2017

Veřejné služby

Celkové čerpání na kapitole „Veřejné služby“ bylo ve výši 24 927 318,64 Kč, tj. 98,65 %, schválený rozpočet 24 235 000 Kč a upravený rozpočet 25 267 600 Kč. Na kapitole zůstalo nevyčerpano 340 281,36 Kč.

Nevyčerpaná zůstala položka (0963) občanská vybavenost – čerpání bylo 486 142 Kč, tj. 66,75 %, upravený rozpočet 728 300 Kč, čerpání na této položce probíhá dle skutečných nákladů na údržbu a opravy.

Objekty majetku města

Celkové čerpání na kapitole „Objekty majetku města“ bylo ve výši 3 590 739,31 Kč, tj. 89,68 %, schválený rozpočet byl 3 698 000 Kč, upravený rozpočet 4 003 925 Kč. Na kapitole nebylo čerpáno 413 185,69 Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky zůstaly na těchto položkách:

(0617) – „Bývalý výrobní areál Preciosa“ – údržba, energie, služby, čerpání ve výši 708 280,88 Kč, tj. 74,79 %, upravený rozpočet 947 000 Kč, úhrady probíhaly dle skutečné spotřeby a stanovených záloh, (0938) pojistné události, čerpání ve výši 174 672,45 Kč, tj. 72,78 %, upravený rozpočet 240 000 Kč, čerpání probíhá na základě pojistných událostí, (0956) – dražby, výběrová řízení, čerpání ve výši 164 077,42, tj. 88,21 %, upravený rozpočet 186 000 Kč, čerpáno bylo průběžně dle aktuálních potřeb. Na položce (0702) voda – ČEZ – výměňkové stanice čerpání 0 %, prodej Tepelného hospodářství schválen usnesením č. 13/19/ZM/2017 ze dne 19. 4. 2017 a (0987) přefakturace – voda, teplo, plyn, elektřina, čerpání – 351 Kč, tj. – 0,63 %, upravený rozpočet 55 400 Kč a (1039) jsou prováděny dle skutečné spotřeby a přefakturací.

Pozemky majetku města

Celkové čerpání na kapitole „Pozemky majetku města“ bylo 119 995,58 Kč, tj. 41,38 %. Schválený rozpočet 527 000 Kč, upravený rozpočet 290 000 Kč. Zůstalo nevyčerpano 170 004,42 Kč.

Nevyčerpano zůstalo na těchto položkách:

- (0958) znalecké posudky – čerpání bylo 2 000 Kč, tj. 6,67 %, upravený rozpočet 30 000 Kč,
- (0959) správní poplatky, kolky, služby, čerpání bylo ve výši 12 866 Kč, tj. 12,87 %, upravený rozpočet 100 000 Kč,
- (0954) pozemky – nájemné, čerpání bylo ve výši 49 425,58 Kč, tj. 49,43 %, upravený rozpočet byl 100 000 Kč.

Na těchto třech položkách dochází k čerpání průběžně a čerpání vychází z potřeb při správě majetku města.

Na položce (0954-5362) odvod za dočasné vynětí zem. půdy – čerpání bylo ve výši 0 %, z této položky nedošlo k úhradě finančních prostředků ze stále dosud nedokončených soudních procesů.

Údržba MŠ

Čerpání na této kapitole bylo 2 331 115,68 Kč, tj. 99,92 %, schválený rozpočet 1 900 000 Kč a upravený rozpočet 2 333 000 Kč. Nedočerpano na kapitole bylo 1 884,32 Kč.

Údržba ZŠ

Celkové čerpání na kapitole „Údržba ZŠ“ bylo 7 269 738,35 Kč, tj. 99,80 %, schválený rozpočet na rok 2017 je 4 650 000 Kč, upravený rozpočet 7 284 271,75 Kč. Finanční prostředky zůstaly nevyčerpané ve výši 14 533,40 Kč.

Údržba ostatních objektů

Celkové čerpání na této kapitole bylo 4 683 885,33 Kč, tj. 99,62 %, schválený rozpočet byl 7 280 000 Kč a upravený rozpočet je 4 701 600 Kč. Zůstalo nevyčerpano 17 714,67 Kč.

Nižší čerpání bylo na položce (0644) Chata Ovčí rybník ve výši 21 750 Kč, tj. 72,50 %, upravený rozpočet 30 000 Kč. Jedná se o konečnou smluvní cenu za zpracování projektové dokumentace a výkazu výměr na opravu střechy.

Revize a porevize

Celkové čerpání na této kapitole bylo 778 030,24 Kč, tj. 93,65 %, schválený rozpočet byl 892 000 Kč a upravený rozpočet je 830 800 Kč. Finanční prostředky nebyly dočerpány ve výši 52 769,76 Kč.

Veřejné osvětlení

Celkové čerpání na této kapitole bylo 3 493 429 Kč, tj. 91,97 %, schválený rozpočet byl 3 500 000 Kč, upravený rozpočet 3 798 300 Kč. Zůstalo nevyčerpano 304 871 Kč. Na položce (0964-5154) – elektrická energie, čerpání 1 704 794 Kč, tj. 85,24%, upravený rozpočet 2 000 000 Kč, čerpání probíhalo dle skutečné spotřeby energie.

Investice

Celkové čerpání na kapitole „Investice“ bylo 87 375 708,23 Kč, tj. 99,83 %. Schválený rozpočet byl 64 015 000 Kč, upravený rozpočet je 87 522 711,09 Kč. Zůstalo nevyčerpano 147 002,86 Kč.

Životní prostředí - samospráva

Celkové čerpání na kapitole „Životní prostředí – samospráva“ bylo 15 878 915 Kč, tj. 97,89 %, Schválený rozpočet byl 17 689 000 Kč, upravený rozpočet 16 221 800 Kč. Nebylo vyčerpáno v této kapitole celkem 342 885 Kč.

Nevyčerpané finanční prostředky byly na položce (0864) odstranění skládek, čerpání ve výši 32 969 Kč, tj. 27,47 %, upravený rozpočet 120 000 Kč, čerpáno na odstranění černých skládek dle aktuální potřeby a na položce (0865) opravy stanovišť TKO, čerpání ve výši 55 575 Kč, tj. 71,99 %, upravený rozpočet 77 200 Kč, čerpání probíhalo dle aktuální potřeb na opravu stanovišť, (0873-5169), čerpání 0 %, upravený rozpočet 26 100 Kč, nevyčerpano z důvodu, že nebyl vytisknut samostatný informační leták o nakládání s odpadem za rok 2016, informace byla zveřejněna v Jirkovských novinách.

Doprava

Celkové čerpání na kapitole „Doprava“ bylo 12 575 035,80 Kč, tj. 99,60 %. Schválený rozpočet na rok 2017 byl 12 088 000 Kč, upravený rozpočet 12 626 000 Kč. Finanční prostředky nebyly vyčerpány ve výši 50 964,20 Kč. Čerpání na položce rekreační doprava (0893) probíhalo na základě skutečných nákladů a výnosů, odvíjelo se od skutečného počtu přepravených osob.

Ing. Milan Reiner
vedoucí odboru majetku města
útvary investic

4.3.4 Odbor vnitřní správy a vztahu k veřejnosti

Rozbor za rok 2017 (v Kč)				
<i>název</i>	<i>schvál.rozp.</i>	<i>uprav.rozp.</i>	<i>čerpání</i>	<i>%</i>
<i>ostatní osobní výdaje</i>	129 000,0	139 000,0	105 055,0	75,6%
<i>elektrická energie</i>	1 473 000,0	1 454 000,0	1 239 777,5	85,3%
<i>nákup materiálu</i>	1 068 000,0	1 042 500,0	914 063,7	87,7%
<i>nákup služeb</i>	5 212 000,0	4 735 100,0	4 209 062,4	88,9%
<i>ostatní nákupy</i>	1 082 000,0	1 104 100,0	907 270,7	82,2%
<i>investice - správa</i>	0,0	403 900,0	401 598,9	99,4%
<i>investiční projekty</i>	0,0	287 000,0	283 140,0	98,7%
<i>různé (příspě.,kolky, dary, poplatky)</i>	273 000,0	279 000,0	180 333,7	64,6%
<i>SPOZ</i>	54 000,0	54 000,0	52 675,0	97,5%
<i>Odtahová služba</i>	156 000,0	156 000,0	140 223,3	89,9%
<i>Vánoční výzdoba</i>	730 000,0	730 000,0	589 295,3	80,7%
<i>Jirkovské noviny</i>	561 000,0	561 000,0	525 663,2	93,7%
<i>Partnerství měst a mezin. spolupráce</i>	60 000,0	110 000,0	72 383,0	65,8%

Kino	314 000,0	314 000,0	314 000,0	100,0%
15. let partnerství města Jirkov	0,0	625 000,0	419 602,4	67,1%
Cesta proti bolesti	0,0	10 000,0	10 000,0	100,0%
Ml.spolek na činnost Galerie	140 000,0	140 000,0	140 000,0	100,0%
Destinační agentury	50 000,0	50 000,0	50 000,0	100,0%
Galerie	16 000,0	16 000,0	-13 620,0	-85,1%
Farmářské trhy	20 000,0	20 000,0	20 000,0	100,0%
Studie , žádosti, projekty	150 000,0	19 400,0	0,0	0,0%
Propagace	694 000,0	731 000,0	563 576,9	77,1%
Program podpory sportu	2 100 000,0	2 100 000,0	2 100 000,0	100,0%
Program podpory sportům - inv.	400 000,0	700 000,0	700 000,0	100,0%
Program podpory sport., zájm., kult. a ost. organizací	838 000,0	838 000,0	808 736,0	96,5%
Správa celkem	15 520 000,0	16 619 000,0	14 732 836,9	88,7%
Jednotka sboru dobrov. hasičů celkem	2 043 000,0	2 287 260,0	2 125 205,4	92,9%
Volby ...	35 000,0	403 000,0	297 241,8	73,8%
Městské zastupitelstvo celkem	2 827 000,0	2 827 000,0	2 763 520,0	97,8%
CELKEM OVSVV	20 425 000,0	22 136 260,0	19 918 804,1	90,0%

Správa (v Kč)				
<i>název</i>	<i>SR</i>	<i>UR</i>	<i>čerpání</i>	<i>%</i>
OOV správa	96 000,0	106 000,0	105 055,0	99,1%
sociální pojištění správa	24 000,0	24 000,0	0,0	0,0%
zdravotní pojištění správa	9 000,0	9 000,0	0,0	0,0%
CELKEM OSOBNÍ NÁKLADY A POJIŠTĚNÍ	129 000,0	139 000,0	105 055,0	75,6%
voda	90 000,0	113 000,0	103 690,0	91,8%
teplo správa	800 000,0	800 000,0	680 778,9	85,1%
elektrická energie správa	420 000,0	420 000,0	378 790,0	90,2%
elektrická energie - kryty	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0%
PHM	160 000,0	118 000,0	76 518,6	64,8%
CELKEM ENERGIE	1 473 000,0	1 454 000,0	1 239 777,5	85,3%
ostat.ochran.prostředky	12 000,0	12 000,0	5 891,3	49,1%
léky a zdravotnický materiál	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0%
prádlo, oděv	4 000,0	4 000,0	0,0	0,0%
knihy, noviny	100 000,0	100 000,0	84 794,0	84,8%
DHM správa	450 000,0	413 900,0	343 860,7	83,1%
DHM správa	0,0	6 100,0	6 100,0	100,0%
DHM starosta	0,0	3 900,0	3 802,0	97,5%
nákup materiálu správa	500 000,0	500 000,0	469 070,7	93,8%
Krušnohorská 1659 - materiál	0,0	600,0	545,0	90,8%

CELKEM NÁKUP MATERIÁLU	1 068 000,0	1 042 500,0	914 063,7	87,7%
služby pošt - odpady	88 000,0	88 000,0	78 501,3	89,2%
služby pošt - správa	280 000,0	280 000,0	252 379,0	90,1%
služby telekomunikací správa	400 000,0	400 000,0	291 932,9	73,0%
pojištění aut - správa	65 000,0	65 000,0	21 730,0	33,4%
bankovní poplatky - správa	90 000,0	90 000,0	85 063,7	94,5%
nájemné správa	644 000,0	644 000,0	567 803,4	88,2%
nájemné	0,0	9 000,0	8 924,0	99,2%
nájemné - kultura	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0%
konzult.a porad.činnost - správa	200 000,0	380 000,0	379 459,5	99,9%
konzult.a porad.činnost - audit	55 000,0	55 000,0	43 000,0	78,2%
školení a vzdělávání správa	280 000,0	380 000,0	373 462,8	98,3%
služby zpracování dat	570 000,0	700 000,0	690 906,8	98,7%
služby - správa	1 280 000,0	384 100,0	351 661,8	91,6%
služby - obědy	1 250 000,0	1 250 000,0	1 064 237,1	85,1%
CELKEM NÁKUP SLUŽEB	5 212 000,0	4 735 100,0	4 209 062,4	88,9%
údržba správa	330 000,0	330 000,0	288 623,7	87,5%
programy do 60.tis. Kč	130 000,0	70 000,0	36 720,0	52,5%
cestovné správa	80 000,0	120 000,0	94 945,0	79,1%
pohoštění - obec, kultura - správa	10 000,0	10 000,0	4 431,0	44,3%
pohoštění - správa	20 000,0	20 000,0	19 073,0	95,4%
pohoštění - starosta	120 000,0	52 100,0	33 122,0	63,6%
poplatky na konference	0,0	20 000,0	7 387,0	36,9%
přísp.ošatné, studium	340 000,0	340 000,0	294 106,0	86,5%
ostatní nákupy j.n.	52 000,0	142 000,0	128 863,0	90,7%
CELKEM OSTATNÍ NÁKUPY	1 082 000,0	1 104 100,0	907 270,7	82,2%
programy nad 60.tis. Kč - správa	0,0	86 600,0	86 576,0	100,0%
stroje, přístroje, zařízení - správa	0,0	189 300,0	188 905,0	99,8%
výpočetní technika	0,0	85 000,0	83 117,9	97,8%
umělecká díla a předměty	0,0	20 000,0	20 000,0	100,0%
umělecká díla a předměty	0,0	18 000,0	18 000,0	100,0%
umělecká díla a předměty	0,0	5 000,0	5 000,0	100,0%
CELKEM INVESTICE SPRÁVA	0,0	403 900,0	401 598,9	99,4%
Rozhledna Jindřišská	0,0	60 000,0	59 290,0	98,8%
Infrastruktura do škol	0,0	227 000,0	223 850,0	98,6%
CELKEM PROJEKTY	0,0	287 000,0	283 140,0	98,7%
odměna za užití duševního vl.	1 000,0	1 000,0	373,2	37,3%
kurzové ztráty	0,0	1 000,0	608,0	60,8%
poskyt.přísp.a náhr.(soud.nákl.říz., autor.dozor)	0,0	5 000,0	5 000,0	100,0%
věcné dary - správa (snoubencům, jubilant.)	40 000,0	40 000,0	38 594,0	96,5%
věcné dary - kultura - starosta	0,0	30 000,0	25 341,0	84,5%
věcné dary - sport - starosta	0,0	3 000,0	2 569,0	85,6%
odvod do státního rozpočtu	60 000,0	60 000,0	0,0	0,0%
neinv.transfery občanským spolkům. - starosta	0,0	7 000,0	7 000,0	100,0%

kolky	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0%
platby daní a poplatků	20 000,0	12 500,0	4 500,0	36,0%
transfery územním rozpočtům	60 000,0	60 000,0	39 080,0	65,1%
úhrada sankcí jiným rozp.	0,0	18 500,0	18 268,5	98,7%
dary obyvatelstvu 1. občanek	0,0	15 000,0	15 000,0	100,0%
dary obyvatelstvu	0,0	10 000,0	10 000,0	100,0%
dary obyvatelstvu	0,0	14 000,0	14 000,0	100,0%
příspěvky s mezinárodní účastí	90 000,0	0,0	0,0	0,0%
CELKEM RŮZNÉ (přísp.,kolky,dary,poplatky)	273 000,0	279 000,0	180 333,7	64,6%
nákup materiálu	7 000,0	9 000,0	8 986,0	99,8%
nákup ost. služeb	1 000,0	0,0	0,0	0,0%
pohoštění	3 000,0	3 000,0	1 889,0	63,0%
věcné dary	43 000,0	42 000,0	41 800,0	99,5%
CELKEM SPOZ	54 000,0	54 000,0	52 675,0	97,5%
materiál	20 000,0	22 000,0	21 508,0	97,8%
PHM	50 000,0	45 000,0	35 209,9	78,2%
služby peněžním ústavům	26 000,0	29 000,0	28 320,0	97,7%
služby	5 000,0	11 000,0	7 766,0	70,6%
opravy	45 000,0	39 000,0	37 819,4	97,0%
platby daní a poplatků	10 000,0	10 000,0	9 600,0	96,0%
Celkem odtahová služba	156 000,0	156 000,0	140 223,3	89,9%
Vánoční výzdoba	730 000,0	730 000,0	589 295,3	80,7%
Jirkovské noviny	561 000,0	561 000,0	525 663,2	93,7%
Partnerství měst a mezinárodní spolupráce	60 000,0	110 000,0	72 383,0	65,8%
Destinační agentury	50 000,0	50 000,0	50 000,0	100,0%
Galerie	16 000,0	16 000,0	-13 620,0	-85,1%
ML.spolek na činnost Galerie	140 000,0	140 000,0	140 000,0	100,0%
Kino	314 000,0	314 000,0	314 000,0	100,0%
Cesta proti bolesti	0,0	10 000,0	10 000,0	100,0%
Farmářské trhy	20 000,0	20 000,0	20 000,0	100,0%
Studie, žádosti, projekty	150 000,0	19 400,0	0,0	0,0%
cest.ruch -veletrh - služby	20 000,0	20 000,0	10 000,0	50,0%
cest.ruch -veletrh - cestovné	6 000,0	6 000,0	0,0	0,0%
cest.ruch -veletrh - pohoštění	1 000,0	1 000,0	0,0	0,0%
ost.záležit.kult. - OOV kronikář	19 000,0	19 000,0	19 000,0	100,0%
ost.záležit.kult. - OOV kronikář SP	5 000,0	5 000,0	0,0	0,0%
ost.záležit.kult. - OOV kronikář ZP	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0%
ost.záležit.kult. - drobný HDM	4 000,0	0,0	0,0	0,0%
ost.záležit.kult. - materiál	25 000,0	27 000,0	26 633,7	98,6%
ost.záležit.kult. - služby	95 000,0	83 000,0	36 449,0	43,9%
ost.záležit.kult. - opravy	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0%
ost.záležit.kult. - pohoštění	1 000,0	1 000,0	990,0	99,0%
ost.záležit.kult. - věcné dary	294 000,0	290 000,0	267 094,7	92,1%
ples - OOV	10 000,0	10 000,0	8 500,0	85,0%

ples - odměny za užití dušev.vlastnictví	80 000,0	115 000,0	89 574,0	77,9%
ples - nákup materiálů	4 000,0	9 000,0	4 069,5	45,2%
ples - nájemné	20 000,0	20 000,0	17 122,0	85,6%
ples - služby	50 000,0	60 000,0	38 492,0	64,2%
ples - cestovné	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0%
ples - pohoštění	2 000,0	2 000,0	47,0	2,4%
ples - věcné dary	42 000,0	47 000,0	43 363,0	92,3%
turistický pochod - materiál	1 000,0	1 000,0	242,0	24,2%
Cestovné	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0%
turistický pochod - služby	2 000,0	2 000,0	0,0	0,0%
turistický pochod - pohoštění	4 000,0	4 000,0	2 000,0	50,0%
CELKEM	694 000,0	731 000,0	563 576,9	77,1%
rozpočet-transf.obč.sduž.bez ORG	2 100 000,0	2 100 000,0	0,0	0,0%
čerp.:Sport.klub policie Hvězda Jirk.	0,0	33 000,0	33 000,0	100,0%
Karate sport klub Jirkov	0,0	25 000,0	25 000,0	100,0%
Klub stolního tenisu Jirkov	0,0	110 000,0	110 000,0	100,0%
SK Ervěnice- Jirkov, z. s.	0,0	650 000,0	650 000,0	100,0%
1. SK Jirkov	0,0	132 000,0	132 000,0	100,0%
Volejbalový klub Jirkov, z. s.	0,0	680 000,0	680 000,0	100,0%
Tenisový klub Jirkov	0,0	197 000,0	197 000,0	100,0%
Florbal Jirkov	0,0	100 000,0	100 000,0	100,0%
Lyžařský klub Jirkov, z. s.	0,0	173 000,0	173 000,0	100,0%
CELKEM	2 100 000,0	2 100 000,0	2 100 000,0	100,0%
program podpory sportu - investice				
	400 000,0	400 000,0	0,0	0,0%
SK Ervěnice - Jirkov	0,0	300 000,0	300 000,0	100,0%
VK Jirkov	0,0	300 000,0	300 000,0	100,0%
1. SK Jirkov	0,0	100 000,0	100 000,0	100,0%
CELKEM	400 000,0	700 000,0	700 000,0	100,0%
ostatní osobní výdaje	0,0	77 600,0	19 000,0	24,5%
odměny za užití duševního vlastnictví	0,0	10 000,0	0,0	0,0%
drobný HDM	0,0	80 000,0	27 990,0	35,0%
nákup materiálu	0,0	102 000,0	97 693,0	95,8%
nákup ostatních služeb	0,0	266 600,0	236 315,9	88,6%
programové vybavení	0,0	7 600,0	0,0	0,0%
pohoštění	0,0	16 600,0	11 232,0	67,7%
věcné dary	0,0	64 600,0	27 371,5	42,4%
CELKEM	0,0	625 000,0	419 602,4	67,1%
Program podpory sport.,zájm.,kult. a ost.organizací				
Sportovní, zájmové, kulturní a ostatní organizace celkem	800 000,0	776 600,0	770 736,0	99,2%
nečerpáno - sport., zájm., kult.org.	800 000,0	800 000,0		
Klub Krušnohorců - Krušnohorské poselství	0,0	1 600,0	1 600,0	100,0%
Klub Krušnohorců - Jirkovský crossmarathon	0,0	17 300,0	17 300,0	100,0%
Rytíř klub Jirkov "Mezinárodní setkání sběratelů"	0,0	3 500,0	3 500,0	100,0%

OS Prohandicap "Podpora a rozvoj dobrovolnické č.2"	0,0	19 000,0	19 000,0	100,0%
OS Prohandicap "Adventní charitativní koncert"	0,0	33 200,0	33 200,0	100,0%
OS Prohandicap "Podpora a rozvoj dobrovolnické č."	0,0	2 000,0	2 000,0	100,0%
Sbor dobrovolných hasičů činnost	0,0	25 000,0	25 000,0	100,0%
Sbor dobrovolných hasičů - Exkurze na letiště	0,0	3 000,0	3 000,0	100,0%
Sbor dobrovolných hasičů - Vítání prázdnin	0,0	7 000,0	7 000,0	100,0%
Klub stolního tenisu - Jirkovský čtyřboj	0,0	10 000,0	10 000,0	100,0%
SK Ervěnice Školní liga mládeže oddílš 3419	0,0	3 000,0	3 000,0	100,0%
SK Ervěnice - Školní liga mládeže 6.-7. třídy oddíl š3419	0,0	4 000,0	4 000,0	100,0%
SK Ervěnice - Školní liga mládeže 8.-9. třídy oddíl š3419	0,0	5 000,0	4 040,0	80,8%
SK Ervěnice Maškarní bál oddílš 3429	0,0	15 000,0	15 000,0	100,0%
SK Ervěnice Mikulášská oddílš 3421	0,0	15 000,0	14 896,0	99,3%
1. SK Jirkov - Candrbál	0,0	15 000,0	15 000,0	100,0%
Šachový klub - na činnost	0,0	8 000,0	8 000,0	100,0%
Ženský komorní sbor na činnost	0,0	15 000,0	15 000,0	100,0%
Ženský komorní sbor -"Festival chrámových a komorních sborů Choltice"	0,0	6 500,0	6 500,0	100,0%
Ing. Pavel Cyrus - Oldies Párty se skupinou Fontána	0,0	12 000,0	12 000,0	100,0%
Kruh přátel hudby -Koncerty vážné hudby	0,0	70 000,0	70 000,0	100,0%
Archa 777 - činnost	0,0	25 000,0	25 000,0	100,0%
Archa 777 - Rodinné putování s tátou a mámou	0,0	15 000,0	15 000,0	100,0%
Archa 777 - na činnost	0,0	25 000,0	25 000,0	100,0%
Občané na Červeném Hrádku - činnost	0,0	6 500,0	6 500,0	100,0%
Junák na činnost	0,0	30 000,0	30 000,0	100,0%
Český svaz bojovníků za svobodu - "činnost"	0,0	5 000,0	4 434,0	88,7%
TOM ČR Asociace činnost	0,0	35 000,0	35 000,0	100,0%
Mlýnský spolek - Pexeso tak trochu jinak	0,0	2 000,0	2 000,0	100,0%
MgA. Jiří Němec - Údržba sousoší tanec	0,0	20 000,0	20 000,0	100,0%
Sdruž. Hasičů - Hasičské odpoledne	0,0	15 000,0	10 968,0	73,1%
VK - Barevný minivolejbal	0,0	8 000,0	8 000,0	100,0%
VK - Volejbalový ples k 20. výročí	0,0	25 000,0	25 000,0	100,0%
Za novým úsměvem - Běh Za novým úsměvem	0,0	5 000,0	5 000,0	100,0%
NF Cesta proti bolesti - Cesta proti bolesti	0,0	40 000,0	39 798,0	99,5%
K. Neckářová - Cesta x bolesti	0,0	11 000,0	11 000,0	100,0%
Chom.liga malého fotbalu - CHLMF CUP	0,0	15 000,0	15 000,0	100,0%
Český kynologický svaz - činnost	0,0	7 000,0	7 000,0	100,0%
Český kynologický svaz - zimní závod	0,0	3 000,0	3 000,0	100,0%
Český svaz zahrádkářský na činnost	0,0	10 000,0	10 000,0	100,0%
Okresní hospodářská komora - Výstava	0,0	5 000,0	5 000,0	100,0%
Okresní hospodářská komora - Technodays	0,0	2 000,0	2 000,0	100,0%
Svaz postižených civilizačními chorobami - činnost	0,0	20 000,0	20 000,0	100,0%
Kino Jirkov -"Promítání pro seniory"	0,0	5 000,0	5 000,0	100,0%

Kino Jirkov - "Letní kino"	0,0	5 000,0	5 000,0	100,0%
Světlo Kadaň - "Umíme si pomáhat I."	0,0	3 000,0	3 000,0	100,0%
Světlo Kadaň - činnost	0,0	30 000,0	30 000,0	100,0%
Světlo Kadaň - "Umíme si pomáhat II."	0,0	5 000,0	5 000,0	100,0%
Nota na činnost	0,0	25 000,0	25 000,0	100,0%
Důstojný život na činnost	0,0	33 000,0	33 000,0	100,0%
EDA - činnost	0,0	2 000,0	2 000,0	100,0%
Zdravotní sestry a ošetřovatelky - činnost	0,0	27 000,0	27 000,0	100,0%
DC ADRA Majáles	0,0	10 000,0	10 000,0	100,0%
Vox Cantabilis - "Festival Salzburg International Choral Celebration and Comepetition"	0,0	10 000,0	10 000,0	100,0%
Vox Cantabilis - "Mezinárodní festival pěveckých sborů Svátky písní Olomouc"	0,0	2 000,0	2 000,0	100,0%
Talentované děti	38 000,0	38 000,0	38 000,0	100,0%
čerpáno - přísp.talent.dětem	38 000,0	38 000,0	38 000,0	100,0%
CELKEM příspěvky RM	838 000,0	838 000,0	808 736,0	96,5%

<i>Jednotka sboru dobrovolných hasičů (v Kč)</i>				
	<i>SR</i>	<i>UR</i>	<i>čerpání</i>	<i>%</i>
Refundace	4 000,0	4 000,0	0,0	0,0%
Ostat.osob.výdaje	650 000,0	636 000,0	544 550,0	85,6%
Ostat.osob.výdaje ÚZ 14004	0,0	150 000,0	150 000,0	100,0%
Sociální pojištění	163 000,0	157 000,0	139 810,0	89,1%
Zdravotní pojištění	59 000,0	65 000,0	64 730,0	99,6%
Potraviny	3 000,0	3 000,0	2 971,0	99,0%
Ochr.prac.prostř.	200 000,0	243 920,0	243 912,6	100,0%
Léky a zdravotnický materiál	5 000,0	5 000,0	4 673,5	93,5%
DHM	100 000,0	123 000,0	120 172,0	97,7%
DHM ÚZ 14004	0,0	34 260,0	34 260,0	100,0%
Všeobecný materiál	100 000,0	175 500,0	166 726,5	95,0%
Voda	60 000,0	66 900,0	65 386,0	97,7%
Úroky vlastní	7 000,0	7 000,0	6 958,0	99,4%
Plyn	200 000,0	140 600,0	131 563,0	93,6%
Elektrická energie	107 000,0	84 000,0	75 793,7	90,2%
PHM	140 000,0	140 000,0	128 116,2	91,5%
Služby telekomunikací	27 000,0	27 000,0	25 191,3	93,3%
Pojistné	46 000,0	40 000,0	39 988,0	100,0%
Školení	20 000,0	17 000,0	15 000,0	88,2%
Služby zpracování dat	2 000,0	1 080,0	1 080,0	100,0%
Ostatní služby	100 000,0	93 000,0	92 252,3	99,2%
Údržba	50 000,0	74 000,0	72 071,4	97,4%
CELKEM JSDH	2 043 000,0	2 287 260,0	2 125 205,4	92,9%

Zastupitelstvo (v Kč)				
Refundace	20 000,0	20 000,0	7 105,0	35,5%
Refundace - ostatní pojistné	0,0	6 000,0	2 684,0	44,7%
Komise	350 000,0	341 800,0	330 814,0	96,8%
Odměny členům zastp.	1 850 000,0	1 850 000,0	1 843 997,0	99,7%
Sociální pojištění	350 000,0	358 100,0	358 074,0	100,0%
Zdravotní pojištění	200 000,0	200 100,0	200 042,0	100,0%
Ost.povinné pojistné	6 000,0	0,0	0,0	0,0%
Školení	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0%
Ostatní služby	10 000,0	10 000,0	0,0	0,0%
Cestovné	3 000,0	3 000,0	853,0	28,4%
Pohoštění	20 000,0	20 000,0	19 951,0	99,8%
náhrady mezd v době nemoci	8 000,0	8 000,0	0,0	0,0%
CELKEM ZASTUPITELSTVO	2 827 000,0	2 827 000,0	2 763 520,0	97,8%

Volby Prezident ÚZ 98008 (v Kč)				
<i>Název položky</i>	<i>SR</i>	<i>UR</i>	<i>čerpání</i>	<i>%</i>
§6118				
OOV	0,0	2 000,0	2 000,0	0,0%
materiál	0,0	8 000,0	440,0	5,5%
materiál BEZ ÚZ	17 000,0	17 000,0	1 092,6	0,0%
služby poštovní	0,0	3 000,0	1 328,0	0,0%
nákup služeb	0,0	2 500,0	2 304,0	0,0%
cestovné	0,0	14 500,0	0,0	0,0%
CELKEM	17 000,0	47 000,0	7 164,6	15,2%

Volby Parlament ÚZ 98071(v Kč)				
<i>Název položky</i>	<i>SR</i>	<i>UR</i>	<i>čerpání</i>	<i>%</i>
z org.č. 800, § 6114				
platy zaměstnanců	0,0	10 000,0	9 401,0	94,0%
refundace	0,0	10 000,0	4 538,0	45,4%
OOV	0,0	230 000,0	218 069,0	94,8%
Sociální zabezpečení	0,0	4 500,0	2 351,0	52,2%
Zdravotní pojištění	0,0	3 000,0	845,0	28,2%
ostatní pojištění	0,0	2 000,0	1 547,0	77,4%
materiál	0,0	20 000,0	8 863,0	44,3%
materiál BEZ ÚZ	18 000,0	17 650,0	3 151,2	17,9%
služby poštovní	0,0	2 500,0	336,0	13,4%
nájemné	0,0	14 000,0	8 500,0	60,7%
nákup služeb	0,0	22 000,0	14 917,0	67,8%
nákup služeb BEZ ÚZ	0,0	130,0	121,0	93,1%
cestovné	0,0	3 000,0	1 670,0	55,7%
pohoštění	0,0	17 000,0	15 552,0	91,5%
pohoštění bez ÚZ	0,0	220,0	216,0	98,2%

CELKEM	18 000,0	356 000,0	290 077,2	81,5%
Reprefond starosta org.č. 0818	SR	UR	čerpání	%
DHM starosta	0,0	3 900,0	3 802,0	97,5%
nájemné	0,0	9 000,0	8 924,0	99,2%
pohoštění, občerst. - starosta	120 000,0	52 100,0	33 122,0	63,6%
věcné dary - kultura - starosta	0,0	30 000,0	25 341,0	84,5%
věcné dary - sport - starosta	0,0	3 000,0	2 569,0	85,6%
neinv.transfery spolkům - starosta	0,0	7 000,0	7 000,0	100,0%
dary obyvatelstvu ostatní - starosta	0,0	10 000,0	10 000,0	100,0%
umělecká díla a předměty	0,0	5 000,0	5 000,0	100,0%
CELKEM	120 000,0	120 000,0	95 758,0	79,8%

Zdůvodnění čerpání odborem OVSaSS :

Komentář odboru k rozboru hospodaření za rok 2017

SPRÁVA

Energie

Celkové čerpání na této kapitole je 1 239 777,52 Kč, což je 85,3%.

Na položce **PHM** je čerpání ve výši 76 518,63 Kč, což je 64,8%. Čerpání PHM je dle potřeby jízd zaměstnanců MěÚ - nelze nijak ovlivnit.

Nákup materiálu

Celkové čerpání na této kapitole činí 914 063,73 Kč, což je 87,7%.

Položka ostatní ochranné prostředky je čerpána ve výši 5 891,32 Kč, což je 49,1%. Nebylo potřeba nákupu ochranných prostředků.

Nákup služeb

Celkové čerpání na této kapitole činí 4 209 062,37, což je 88,9%.

Na položce **pojištění aut** došlo k čerpání ve výši 21 730 Kč, což je 33,4%. Čerpáno podle skutečnosti.

Ostatní nákupy

Celkové čerpání na této kapitole činí 907 270,65 Kč, což je 82,2%.

Položka poplatky za konference je čerpána ve výši 7 387 Kč, což je 36,9%. Položka je čerpána dle potřeb a žádostí zaměstnanců MěÚ – nelze ovlivnit.

Různé

Celkové čerpání na této kapitole činí 180 333,69 Kč, což je 64,6,4%.

Položka **transfery územní rozpočtům** je čerpána ve výši 39 080,- Kč, což je 65,1% z důvodu platby jediného členského příspěvku na začátku roku 2017.

Propagace

Celkové čerpání na této kapitole činilo 563 576,85 Kč, což je 77,1 %.

Položky plesu se navýšili poskytnutím darů od sponzorů na ples.

15. let Partnerství města Jirkov

Došlo k čerpání ve výši 419 602,41, což je 67,1%. Čerpání závisí na uskutečněných aktivitách a realizovaných výdajů.

VOLBY PARLAMENTU A PREZIDENTA

Čerpání dle skutečně vynaložených nákladů.

Ing. Jitka Řeháková
vedoucí odboru vnitřní správy
a vztahů k veřejnosti

4.3.5 Odbor sociálních věcí a školství

	v Kč	SR	UR	čerpání	%
Klub seniorů		237 000	237 000	226 049,4	95,4%
Z toho:	5021 OOV	6 000	6 000	600,0	10,0%
	5133 léky a zdrav. materiál	500	0	0,0	0,0%
	5137 DHM	4 000	29 800	28 065,2	94,2%
	5139 materiál	9 000	13 000	12 981,5	99,9%
	5151 voda	17 000	17 000	14 723,8	86,6%
	5153 plyn	130 000	71 000	70 945,0	99,9%
	5154 elektrická energie	12 000	12 700	12 634,0	99,5%
	5155 pevná paliva	500	500	500,0	100,0%
	5162 telekomunikace	9 000	9 000	7 525,0	83,6%
	5169 služby	35 000	35 000	30 200,0	86,3%
	5171 opravy	3 000	32 000	31 588,8	98,7%
	5175 pohoštění	8 000	8 000	7 904,0	98,8%
	5194 věcné dary	3 000	3 000	2 982,0	99,4%

Komentář: Rozpočet je čerpán na běžné zálohy za energie, odvoz odpadu, mzdu uklízečky, na poplatky za rádio a internet, nákup materiálu na pracovní činnosti, rekonstrukci vstupní haly, nákup věšáků, pohoštění na Den matek a vánoční večírek, květiny na Den matek, palivové dříví, drobné dárky pro účinkující, odvoz do Karlových Varů, Velkého Meziříčí, Karlštejna a Chomutova.

OS Prohandicap		105 000	105 000	105 000,0	100,0%
Komentář: Finanční prostředky se zaslaly na činnost Spolku Prohandicap.					
Sociálně právní ochrana dětí		14 000	14 000	740,0	5,3%
Z toho: 5169 služby		14 000	14 000	740,0	5,3%
Komentář: Byla uhrazena kauce v MŠ a poplatek u lékaře za jedno jirkovské dítě.					
Sociální pohřby		45 000	45 000	13 295,0	29,5%
Komentář: K 30. září 2017 byly vypraveny čtyři sociální pohřby. V posledním čtvrtletí roku byl pozůstalými jeden sociální pohřeb městu zcela uhrazen, jeden byl zaplacen z části.					
Sociální pomoc v nouzi		9 000	9 000	2 220,0	24,7%
Z toho: 5131 potraviny		3 500	3 500	2 220,0	63,4%
5139 materiál		500	500	0,0	0,0%
5499 transfery obyv.		5 000	5 000	0,0	0,0%
Komentář: Finanční prostředky byly použity na nákup potravin pro osoby bez přístřeší a pro občany z vyhořelého domu Šimkova 1131. Jedné jirkovské občance bez přístřeší byly nakoupeny základní potraviny a drogerie. Byly nakoupeny instantní polévky na zimní období pro osoby bez přístřeší.					
Sociální prevence patologických jevů		45 000	45 000	23 141,0	51,4%
Z toho: 5139 materiál		7 000	7 000	6 201,0	88,6%
5169 služby		19 000	19 000	4 500,0	23,7%
5194 věcné dary		19 000	19 000	12 440,0	65,5%
Komentář: Byly zakoupeny drobné dárky a materiál na akci „Umíme si pomáhat“, která se konala dne 18.05.2017 v Olejomylnském parku za účasti státních a nestátních organizací z Jirkova. V září 2017 proběhla v zahradě Kludského vily akce „Budme spolu“. 15.října 2017 proběhla akce „Neděle trochu jinak“.					
Pozůstalost		0	12 224	12 440,0	101,8%
5137 DHM		0	10 002	10 002,0	100,0%
5164 nájemné		0	2 222	2 222,0	100,0%
Komentář: Jedné občance Jirkova byla zakoupena epitafní deska a zaplacen nájem místa pro epitafní desku na dobu 30 let.					

Armáda spásy ČR		300 000	300 000	300 000,0	100,0%
Komentář: Armádě Spásy v ČR, Centru sociálních služeb Jirkov je poskytnuta na rok 2017 dotace na činnost a provoz /usn. č. 6/17/ZM/2016 ze dne 14.12.2016/. Armáda Spásy v ČR poskytuje v Jirkově registrované sociální služby - Azylový dům pro matky s dětmi, Nízkoprahové zařízení pro děti a mládež, Sociálně aktivizační služby pro rodiny s dětmi.					
MěÚSS		14 200 000	18 169 178	18 169 177,7	100,0%
Z toho:	4350 domovy pro seniory ÚZ 13305	0	5 493 120	5 493 120,0	100,0%
	4351 osobní asistence ÚZ 13305	14 200 000	0	0,0	0,0%
	4357 konzult., poraden. služby	0	102 850	102 850,0	100,0%
	4357 podpora ÚK na vyb. soc. služby	0	631 028	631 027,7	100,0%
	4357 podpora vybraných soc. služeb	0	231 300	231 300,0	100,0%
	4357 domov se zvl. režim. ÚZ 13305	0	11 710 880	11 710 880,0	100,0%
Komentář: Městskému ústavu sociálních služeb je v průběhu roku zasílána dotace na sociální služby z MPSV ČR a KÚ.					
Dotace na výkon sociální práce – ÚZ 13015		0	122 400	85 181,1	69,6%
Z toho:	5136 knihy, tisk	0	10 000	9 720,0	97,2%
	5137 DHM	0	15 000	15 000,0	100,0%
	5139 materiál	0	26 400	26 396,0	100,0%
	5162 telekomunikace	0	12 000	3 098,1	25,8%
	5167 školení a vzdělávání	0	50 000	21 967,0	43,9%
	5173 cestovné	0	9 000	9 000,0	100,0%
Komentář: Finanční prostředky byly čerpány na základě poskytnutí dotace na výkon sociální práce pro rok 2017.					
Celkem sociální věci		14 955 000	19 058 802	18 937 028,2	99,4%
		SR	UR	čerpání	%
Příspěvky ZŠ		750 000	750 000	750 000,0	100,0%
Z toho:	5331 příspěvky ZŠ Budovatelů	157 000	157 000	157 000,0	100,0%
	5331 příspěvky ZŠ Studentská	186 000	186 000	186 000,0	100,0%
	5331 příspěvky ZŠ Nerudova	138 000	138 000	138 000,0	100,0%
	5331 příspěvky MG a ZŠ Krušnohorská	269 000	269 000	269 000,0	100,0%
Komentář: Na ZŠ Budovatelů byl zaslán příspěvek na činnost této školy.					

Ostatní školství - Den učitelů		38 000	38 000	33 930,0	89,3%
Z toho:	5175 pohoštění	32 000	32 000	29 430,0	92,0%
	5194 věcné dary	2 000	2 000	1 500,0	75,0%
	5492 dary obyvatelstvu	4 000	4 000	3 000,0	75,0%
Komentář: U příležitosti Dne učitelů proběhla oslava tohoto svátku v Jirkovském divadle, tři pedagogové převzali peněžitý dar a květiny.					
Výlep plakátů		4 000	4 000	0,0	0,0%
Z toho:	5169 služby - ZŠ	2 000	2 000	0,0	0,0%
	5169 služby MŠ	2 000	2 000	0,0	0,0%
Komentář:					
Celkem školství		792 000	792 000	783 930,0	99,0%
Celkem OSVaŠ		15 747 000	19 850 802	19 720 958,2	99,3%

Mgr. Bernt Karel
Vedoucí odboru sociálních věcí a
školství

4.3.6 Odbor právní

3500 - Odbor právní v tis.Kč	schvál.rozp.	uprav.rozp.	čerpání	%
Daň z nabytí nemovitých věcí	150	150,0	0,00	0,0%
Přestupkové komise	20	20,0	1,1	5,3%
Kolky, poplatky	115	114,0	18,9	16,2%
Celkem odbor - 3500	285	284,0	20,0	7,0%

Výdaje právního odboru činí 19,6 tis. Kč a jsou za rok 2017 čerpány z 7 % upraveného rozpočtu.

4.3.7 Stavební úřad a životní prostředí

3600 - Stavební úřad a životní prostředí v tis.Kč	schvál.rozp.	uprav.rozp.	čerpání	%
Územní plán a jeho změny	300	300,0	17,0	5,7%
Výkony správních rozhodnutí	200	200,0	0,0	0,0%
Konzultační, poradenské služby	40	40,0	0,0	0,0%
Celkem odbor - 3600	540,0	540,0	17,0	3,15%

Výdaje Stavebního úřadu a životního prostředí činí 17 tis. Kč a jsou za rok 2017 čerpány z 3,2 % upraveného rozpočtu.

Vyjádření k čerpání rozpočtu:

Průběh čerpání přidělených prostředků nelze u odboru stavební úřad a životní prostředí plánovat, je závislý na počtech, rozsahu a komplikacích při řešení správních řízení.

- „Územní plán - změny“ - K 30.9.2017 provedena úhrada faktury č.j.: MUJIR/13406/2017 ze dne 8.8.2017 – aktualizace doplňujících průzkumů a rozborů ve výši 17 000Kč.
- „Výkony rozhodnutí“ - K 30.6.2017 položka čerpána ve výši 27 066,50Kč na úhradu nákladů exekutivního řízení ve věci nařízení odstranění nepovolených staveb (výkon rozhodnutí). K 30.9.2017 opatřením 14.9. a 19.9.2017 provedeno vyúčtování záloh a nákladů na provedení exekuce exekutorským úřadem Chomutov a částka 27 066,50Kč vrácena do rozpočtu. Výkon rozhodnutí je proměnlivá položka, kterou nelze plánovat a její čerpání závisí na případech, kdy musí být výkon rozhodnutí proveden v souladu se zákonem z rozpočtu města.
- „Konzultační, poradenské služby“ - položka ve výši 40 tis. Kč nečerpána.

Rozbory hospodaření jednotlivých odborů jsou k nahlédnutí na finančním odboru.

4.4 Čerpání výdajů dle odvětvového třídění

Výsledky hospodaření za rok 2017 (podle odvětví v tis. Kč)						
		skutečnost k 31.12.2016	SR 2017	UR k 31.12.2017	skutečnost k 31.12.2017	%
PŘÍJMY						
tř.1	Daňové	237 379,55	239 208,00	238 780,86	258 355,51	108,2%
tř.2	Nedaňové	16 477,44	10 554,00	13 172,41	18 531,10	140,7%
tř.3	Kapitálové	1 326,74	500,00	64 676,01	66 855,60	103,4%
tř.4	Dotace	62 173,70	26 124,50	47 956,12	48 393,07	100,9%
Příjmy celkem		317 357,44	276 386,50	364 585,39	392 135,27	107,6%
VÝDAJE						
tř.5	BĚŽNÉ VÝDAJE					
	Zemědělství a lesní hospodářství	11 078,48	8 656,20	13 612,45	13 590,54	99,8%
	Průmysl a ostatní odvětví	33 745,28	27 909,60	28 491,20	28 250,33	99,2%
	21x - průmysl, staveb., obchod, služby	187,18	106,60	106,60	83,75	78,6%
	22x - doprava	32 623,46	26 903,00	27 578,80	27 382,31	99,3%
	23x - vodní hospodářství	934,64	900,00	805,80	784,26	97,3%
	Služby pro obyvatelstvo	92 151,65	97 456,40	110 427,11	106 919,92	96,8%
	31x a 32x - vzdělávání	48 553,55	53 272,00	65 028,33	64 954,62	99,9%
	33x - kultura	4 357,81	3 985,00	4 428,30	3 787,48	85,5%
	34x - tělovýchova a zájm. činnost	4 345,80	4 663,00	5 045,07	4 953,67	98,2%
	35x - zdravotnictví	50,00	780,00	98,00	87,00	88,8%
	36x - bydlení, komunál. služby	11 623,93	11 401,00	13 469,61	11 139,18	82,7%
	37x - ochrana životního prostředí	23 001,56	23 198,40	22 037,60	21 691,47	98,4%
	39x - ostat. činnost pro obyvatel.	219,01	157,00	320,20	306,50	95,7%
	Sociální věci a politika zaměstnanosti	23 183,82	26 668,00	34 989,18	34 946,42	99,9%
	Bezpečnost státu a právní ochrana	4 226,28	4 304,00	4 607,48	4 343,30	94,3%
	Všeobecná veřejná správa a služby	60 983,11	66 573,40	72 316,73	66 235,31	91,6%
Běžné výdaje celkem		225 368,62	231 567,60	264 444,14	254 285,82	96,2%
tř.6	KAPITÁLOVÉ VÝDAJE					
	Zemědělství a lesní hospodářství	350,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	Průmysl a ostatní odvětví	40 986,48	49 500,00	44 546,80	44 409,09	99,7%
	21x - průmysl, staveb., obchod, služby	0,00	0,00	342,00	342,00	0,0%
	22x - doprava	40 520,98	48 950,00	43 918,00	43 780,41	99,7%
	23x - vodní hospodářství	465,50	550,00	286,80	286,68	100,0%
	Služby pro obyvatelstvo	9 524,67	14 815,00	43 718,91	43 706,74	100,0%
	31x a 32x - vzdělávání	252,89	2 500,00	3 546,01	3 541,88	99,9%
	33x - kultura	7 152,59	2 350,00	2 619,40	2 619,32	100,0%
	34x - tělovýchova a zájm. činnost	380,39	6 465,00	7 711,13	7 703,46	99,9%
	35x - zdravotnictví	0,00	0,00	700,00	700,00	0,0%
	36x - bydlení, komunál. služby	1 738,80	3 500,00	29 142,38	29 142,08	100,0%
	37x - ochrana životního prostředí	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	39x - ostat. činnost pro obyvatel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	Sociální věci a politika zaměstnanosti	0,00	100,00	262,00	261,01	0,0%
	Bezpečnost státu a právní ochrana	1 988,51	0,00	322,93	321,93	0,0%
	Všeobecná veřejná správa a služby	5 161,62	0,00	385,90	383,60	0,0%
Kapitálové výdaje celkem		58 011,27	64 415,00	89 236,54	89 082,38	99,8%
Výdaje celkem		283 379,90	295 982,60	353 680,69	343 368,20	97,1%
Saldo příjmů a výdajů		33 977,54	-19 596,10	10 904,71	48 767,07	
tř.8	Financování	-33 977,54	19 596,10	-10 904,71	-48 767,07	

5. FINANČNÍ SITUACE MĚSTA

Finanční situace města k 31.12.2017

Dluhová služba podle usnesení vlády č.3 46/2004 Sb. k 31.12.2017 :

Dluhová služba představuje závazek města Jirkova plnit z jejich příjmů závazky, plynoucí z úvěrů a půjček. Ukazatel je podílem tzv. výdajů na dluhovou službu a celkových příjmů po konsolidaci. Výdaje na dluhovou službu jsou tvořeny placenými úroky, splátkami jistin. Ukazatel dluhové služby města Jirkova k 31.12.2017 činí 0,04 %, což v porovnání s přijatelnou mezí, za kterou je považována hodnota do 25 %, dokumentuje příznivý stav tohoto ukazatele.

Čerpané úvěry:

Úvěr od RCI Financial Services, s.r.o. - **JSDH (financování vozu DACIA Duster 1,5 dci)** - zbývá splatit do 7.4.2018 částku ve výši 37.584,- Kč.

Dluh z úvěrů na 1 obyvatele se snížil z 7,12 Kč na 1,92 Kč.

Poskytnuté úvěry, zápůjčky a návratných finanč.výpomocí :

SK Ervěnice - Jirkov, z.s. - návratná finanční výpomoc činí 300.000,- Kč.

Stav k 31.12.2017 činí 120.000,- Kč.

Poslední splátka bude uhrazena do 15.12.2019 a to ve výši 5.000,- Kč.

Finanční výpomoc:

PO Lesy města Jirkova

Stav k 31.12.2017 činí 0,- Kč.

Vrácena 1.12.2017.

Stavy na bankovních účtech:	k 1.1.2017	k 31.12.2017	Změna stavu
Portfolio - akci Krušnoh.slужeb	1 746,72 Kč	200,88 Kč	- 1 545,84 Kč
ČNB	5 000 522,92 Kč	50 806 551,43 Kč	45 806 028,51 Kč
ZBÚ	33 552 755,92 Kč	29 220 792,86 Kč	- 4 331 963,06 Kč
Odpady	1 196 867,15 Kč	195 435,26 Kč	- 1 001 431,89 Kč
Výdajový účet	2 013 353,35 Kč	5 617 502,56 Kč	3 604 149,21 Kč
Příjmový účet	1 459,71 Kč	1 984,26 Kč	524,55 Kč
Celkem ZBÚ	41 766 705,77 Kč	85 842 467,25 Kč	44 077 307,32 Kč
Běžné účty fondů:			
Sociální Fond	21 348,86 Kč	38 285,54 Kč	16 936,68 Kč
FRR	32 952 993,57 Kč	37 512 100,52 Kč	4 559 106,95 Kč
Portfolio	496 700,64 Kč	5 124 426,06 Kč	4 627 725,42 Kč
FRB	7 779 768,02 Kč	7 909 440,95 Kč	129 672,93 Kč
Běžné účty fondů celkem	41 250 811,09 Kč	50 584 253,07 Kč	9 333 441,98 Kč
BÚ C E L K E M	83 017 516,86 Kč	136 426 720,32 Kč	53 410 749,30 Kč
BÚ C E L K E M bez portfolia	82 520 816,22 Kč	131 302 294,26 Kč	48 783 023,88 Kč

Správa aktiv - Investiční kapitálová společnost KB, a.s.

Rok	vloženo
1999	10 000 000,00 Kč
2002	10 000 000,00 Kč
Ocenění portfolia k 31.12.2017	= 26 723 379,64 Kč

Běžné účty peněžních fondů

Sociální fond

v Kč

Stav k 1.1.2017	21 348,86
Příjmy z úroků	41,78
Dorovnání přidělu SF za r. 2016	10 297,00
Zůstatek nevyčerpaných šeků minulých let	2 158,00
Příděl do fondu ve výši 3 % z objemu vyplacených mezd	984 428,00
Příjmy celkem	996 924,78
Bankovní poplatky	302,10
Ostatní osobní výdaje	12 000,00
Nájemné	5 527,00
Nákup služeb	322 655,00
z toho např: závodní stravování	287 389,00
nákup služeb	35 266,00
Pohoštění	38 305,00
Ostatní nákupy (příspěvek na ošacení)	119 670,00
Věcné dary	194 729,00
z toho např. dárkové karty Globus	150 750,00
dary při pracovních a životních jubileích	43 979,00
Příspěvky na penzijní pojištění	286 800,00
Výdaje celkem	979 988,10
Stav k 31.12.2017	38 285,54

Fond rezerv a rozvoje

v Kč

Stav k 1.1.2017	32 952 993,57
Příjmy z úroků	5 646,00
Splátka půjčených prostředků - SK Ervěnice - Jirkov	60 000,00
Převody vlastním fondům:	33 977 539,00
Kladné saldo r. 2016	33 977 539,00
Příjmy celkem	34 043 185,00
Bankovní poplatky	3 075,20
Navýšení rozpočtu:	29 335 745,16
Příspěvek PO ZŠ ul. Budovatelů na úpravy stávajících prostor a k dovybavení vhodným nábytkem pro 4. oddělení školní družiny	170 000,00

Rekonstrukce oplocení kolem areálu MŠ J.K.Tyla	444 007,84
Úprava chodníku u čp. 1265 v ul. Studentská včetně prodl. místní komunikace	500 000,00
Infrastruktura do škol	156 695,00
Nákup objektu Preciosa	27 421 000,00
Provozní výdaje Preciosa	644 042,32
Převody rozpočtovým účtům:	145 257,69
Finanční vypořádání r. 2016	
- Volby do zastupitelstva krajů	87 784,34
- Dotace na výkon sociální práce	50 841,35
- Vratka přeplatku za VHP	6 632,00
Výdaje celkem	29 484 078,05
Stav k 31.12.2017	37 512 100,52

Fond rozvoje bydlení města Jirkova

v Kč

Stav k 1.1.2017	7 779 768,02
Příjmy z úroků	12 697,00
Splátky od obyvatelstva	119 994,93
Příjmy celkem	132 691,93
Bankovní poplatky	3 019,00
Výdaje celkem	3 019,00
Stav k 31.12.2017	7 909 440,95

6. ROZVAHA MĚSTA

Rozvaha

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v tis. Kč)

IČO: 00261904

Název: Město Jirkov

Sestavená k rozvahovému dni 31.12.2017

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			4 041 608,00	673 990,00	3 367 618,00	3 350 748,00
A. Stálá aktiva			3 795 889,00	673 874,00	3 122 015,00	3 153 780,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		4 139,00	3 297,00	842,00	867,00
2.	Software	013	1 755,00	1 568,00	187,00	155,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	536,00	536,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	1 320,00	1 193,00	127,00	184,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	528,00		528,00	528,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 727 579,00	670 541,00	3 057 038,00	3 084 125,00
1.	Pozemky	031	1 605 403,00		1 605 403,00	1 604 911,00
2.	Kulturní předměty	032	1 036,00		1 036,00	998,00
3.	Stavby	021	2 001 859,00	615 530,00	1 386 329,00	1 412 554,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných	022	57 199,00	36 203,00	20 996,00	23 078,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	18 808,00	18 808,00		
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	43 274,00		43 274,00	42 584,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		63 644,00		63 644,00	68 127,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	500,00		500,00	500,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	14 506,00		14 506,00	14 506,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	48 638,00		48 638,00	53 121,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		527,00	36,00	491,00	661,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	120,00		120,00	180,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	407,00	36,00	371,00	481,00
B. Oběžná aktiva			245 719,00	116,00	245 603,00	196 968,00
I.	Zásoby		212,00		212,00	210,00
2.	Materiál na skladě	112	212,00		212,00	210,00
II.	Krátkodobé pohledávky		100 189,00	116,00	100 073,00	105 314,00
1.	Odběratelé	311	13 135,00	51,00	13 084,00	13 529,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	22 889,00		22 889,00	24 244,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	19 369,00	26,00	19 343,00	18 425,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				2,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	12 125,00		12 125,00	14 464,00
30.	Náklady příštích období	381	255,00		255,00	235,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	951,00		951,00	781,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	31 465,00	39,00	31 426,00	33 634,00

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
III.	Krátkodobý finanční majetek		145 318,00		145 318,00	91 444,00
5.	Jiné běžné účty	245	4 707,00		4 707,00	4 828,00
9.	Běžný účet	241	3 796,00		3 796,00	3 256,00
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	85 842,00		85 842,00	41 767,00
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	50 584,00		50 584,00	41 251,00
15.	Ceniny	263	202,00		202,00	233,00
17.	Pokladna	261	187,00		187,00	109,00

CP	Název položky	Synt. účet	Běžné období	Minulé
----	---------------	------------	--------------	--------

PASIVA CELKEM	3 367 618,00	3 350 748,00
----------------------	---------------------	---------------------

C. Vlastní kapitál		3 299 043,00	3 279 913,00
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		3 247 433,00	3 261 948,00
1. Jmění účetní jednotky	401	3 504 595,00	3 512 316,00
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	291 089,00	297 883,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-558 481,00	-558 481,00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	1 210,00	1 210,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	9 020,00	9 020,00
II. Fondy účetní jednotky		51169	42 005,00
6. Ostatní fondy	419	51 169,00	42 005,00
III. Výsledek hospodaření		441	-24 040,00
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	24 481,00	30 862,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-24 040,00	-54 902,00
D. Cizí zdroje		68575	70 835,00
I. Rezervy		7143	7 143,00
1. Rezervy	441	7 143,00	7 143,00
II. Dlouhodobé závazky		41	148,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	38,00	145,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	3,00	3,00
III. Krátkodobé závazky		61391	63 544,00
5. Dodavatelé	321	3 414,00	6 232,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	30 506,00	30 263,00
10. Zaměstnanci	331	254,00	554,00
12. Sociální zabezpečení	336	1 093,00	974,00
13. Zdravotní pojištění	337	480,00	429,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	428,00	375,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	561,00	525,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	113,00	139,00
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	3,00	1,00
35. Výdaje příštích období	383	3 046,00	
36. Výnosy příštích období	384	2 700,00	3 048,00
37. Dohadné účty pasivní	389	14 770,00	17 356,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	4 023,00	3 648,00

7. VÝBĚR Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ MĚSTA

Hospodaření příspěvkových organizací

Město Jirkov spravuje celkem 10 příspěvkových organizací. Šest organizací jsou školy působící v oblasti vzdělávání, školských služeb a zájmového studia, Dům dětí a mládeže podporuje využití volného času dětí a mládeže, Městský ústav sociálních služeb zajišťuje sociální služby pro obyvatele, Lesy města Jirkova spravují lesní hospodářství města a Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov poskytuje služby v oblasti kultury a ostatních záležitostí vzdělávání.

Přehled celkových výnosů a nákladů přísp.organ. k 31.12.2017 (v tis. Kč)

		Upravený plán	Skutečnost	% plnění	Hospodářský výsledek
ZŠ Budovatelů	Výnosy	25 609	27 573,0	107,7%	0,0
	Náklady	25 609	27 573,0	107,7%	
ZŠ Studentská	Výnosy	29 495	29 100,7	98,7%	1,1
	Náklady	29 495	29 099,6	98,7%	
ZŠ Nerudova	Výnosy	19 292	24 903,0	129,1%	447,9
	Náklady	19 292	24 455,1	126,8%	
Městské gymnázium a ZŠ Krušnohorská	Výnosy	41 734	56 255,4	134,8%	243,6
	Náklady	41 734	56 011,8	134,2%	
Dům dětí a mládeže	Výnosy	4 466	5 180,9	116,0%	156,4
	Náklady	4 466	5 024,5	112,5%	
Základní umělecká škola	Výnosy	15 628	15 595,6	99,8%	135,1
	Náklady	15 628	15 460,5	98,9%	
Mateřská škola	Výnosy	49 836	49 806,8	99,9%	99,7
	Náklady	49 836	49 707,1	99,7%	
Městský ústav sociálních služeb	Výnosy	96 114	97 128,0	101,1%	803,3
	Náklady	96 114	96 324,7	100,2%	
Lesy města Jirkova	Výnosy	11 442	12 151,2	106,2%	473,4
	Náklady	11 442	11 677,8	102,1%	
Kulturní, vzdělávací a informační zařízení Jirkov	Výnosy	25 815	25 938,3	100,5%	228,9
	Náklady	25 815	25 709,4	99,6%	

Celková struktura příspěvků z rozpočtu města k 31.12.2017 (v tis. Kč)

příspěvková organizace	poskytnuto					CELKEM poskytnuto
	z FO			z OSVŠ		
	neinvestiční		investiční	neinvest.	neinvestiční	
	příspěvky na činnost a energie	dary,dotace, za reklamu z jiných rozp.	příspěvky	dotace z jiných rozp.	příspěvky	
ZŠ Budovatelů	4.126,00	447,87			157,00	4.730,87
ZŠ Studentská	4.272,00	777,24			186,00	5.235,24
ZŠ Nerudova	4.150,00	1.037,93			138,00	5.325,93
Měst.gymnáz.a ZŠ Krušnohor.	11.454,00	4.556,66			269,00	16.279,66
DDM	915,00					915,00
ZUŠ	1 300,00					1.300,00
MŠ	6 061,00	1.682,32				7.743,32
MěÚSS	13.000,00			18.066,33		31.066,33
LMJ	7.607,20	2.766,05				10.373,25
KVIZ	13.693,00	60.,00				13.753,00
celkem dle přísp.	66 578,20	11 328,07	0,00	18 066,33	750,00	96 722,60
Celkem dle odboru	77 906,27			18 816,33		96 722,60

Konečné stavy fondů příspěvkových organizací k 31.12.2017 (v tis. Kč)					
Přísp. organizace	fond odměn	FKSP	fond rezerv	investiční fond	FONDY CELKEM
ZŠ Budovatelů	405,7	283,4	840,3	661,7	2 191,1
ZŠ Studentská	184,6	219,0	636,6	208,6	1 248,8
ZŠ Nerudova	310,4	197,6	1 379,5	34,2	1 921,7
Měst.gymnázium a ZŠ Krušnohor.	434,5	722,3	3 480,6	1 004,9	5 642,3
DDM	40,0	24,3	106,2	94,6	265,1
ZUŠ	374,9	320,7	494,5	600,0	1 790,1
MŠ	223,0	280,1	853,3	329,0	1 685,4
MěÚSS	2,0	886,4	128,5	907,6	1 924,5
LMJ	137,6	27,1	383,7	1 289,4	1 837,8
KVIZ	23,9	171,2	163,6	109,4	468,1
Celkem	2 136,6	3 132,1	8 466,8	5 239,4	18 974,9

Uvedené údaje jsou čerpány z výkazů příspěvkových organizací a z rozborů příspěvkových organizací k 31.12.2017.

Rozbory hospodaření všech příspěvkových organizací jsou k nahlédnutí na finančním odboru.

8. VÝBĚR Z ROZBORŮ HOSPODAŘENÍ OBCHODNÍCH SPOLEČNOSTÍ MĚSTA

8.1 Správa nemovitostí

Rozbor hospodaření správy nemovitostí města Jirkova **za období od 01.01. 2017 do 31.12.2017**

správce nemovitostí Městská majetková Jirkov s.r.o.

1)

Stav pokladny k 31.12. 2017 :	187 114,00 Kč
Stav finančních prostředků na účtu k 31.12. 2017 :	3 795 808,34 Kč

2)

Výnosy:	32 545 881,96 Kč
<u>Náklady:</u>	<u>29 590 008,99 Kč</u>
Hospodářský výsledek	2 955 872,97 Kč

Rozpis nákladů a výnosů je přílohou tohoto rozboru, ve kterém jsou náklady a výnosy rozděleny podle jednotlivých středisek (středisko 1501 – bytové a nebytové jednotky, středisko 1502 – Kulturní dům, středisko 1503– Poliklinika, středisko 1504 – Sauna, středisko 1505– CO kryty, středisko 1507 – Kludského vila, středisko 1508 – sportoviště u 4.ZŠ, středisko 1510 – rekreační areál Červený Hrádek, středisko 1511 – dětské hřiště nad sportovištěm u 4.ZŠ) s vyčíslením hospodářského výsledku.

3)

Mezi hlavní nákladové položky v běžných opravách patří:

• Elektro práce	1 354 423,93 Kč
• Zámečnické práce	386 950,73 Kč
• Instalatérské práce	1 444 225,44 Kč
• Topenářské práce	465 209,70 Kč
• Zednické práce	783 429,90 Kč
• Malířské práce	40 443,20 Kč
• Plynářské práce	403 840,25 Kč

Výčet větších oprav v roce 2017 :

Výměna výlohy a vstupních dveří čp.47 OPTIK	23 500,00 Kč
Oprava zábradlí+madla čp.1500,1501	24 437,50 Kč
Oprava střechy čp.1659	29 286,71 Kč
Oprava zatékání čp.1147 KDZG	32 706,30 Kč
Protipožární dveře čp.1559 POLIKLINIKA	36 396,00 Kč
Regulátor tlaku ÚT čp.1068	42 532,75 Kč
Výměna žlabů čp.47 KLENOTY	42 705,30 Kč
Výměna žlabů čp.1011-1013	54 905,60 Kč
Výměna záložních zdrojů UPX čp.704 KINO	59 786,00 Kč
Lampy CDXL-30SD 2 ks čp.704 KINO	71 719,00 Kč
Výměna vstupních dveří čp.1500-1501	95 450,00 Kč
Oprava podlahy+výměna PVC čp.1146 OMAT	96 120,00 Kč
Výměna radiátorů na soc.zařízení čp.1559 POLIKLINIKA	117 740,26 Kč
Výměna rozvodů SV TUV čp.1146	128 658,00 Kč
Domácí telefony čp.1242	137 732,05 Kč
Oprava střechy čp.1558	405 777,50 Kč
Výměna oken čp.1024-1029	954 440,20 Kč

Správa nemovitostí Městská majetková Jirkov s.r.o. v roce 2017 vynaložila na provedení investic 5 245 826,06 Kč

Ostatní nákladové položky jsou podrobně rozepsány v příloze plnění finančního plánu nákladů a výnosů.

4)

Stav dluhů nájemného za byty :	26 222 105,32 Kč
Stav dluhů nájemného za nebytové prostory :	2 576 899,38 Kč

Snížení dluhů na nájemném za byty ve 4.čtvrtletí o :	155 893,52 Kč
Snížení dluhů na nájemném za nebyty ve 4.čtvrtletí o :	171 363,27 Kč
Snížení dluhů ve 4.čtvrtletí celkem o :	327 256,79 Kč

K rozboru přikládáme tyto přílohy :

Plnění nákladů a výnosů

Výnosy a náklady středisek

Rozvaha

Hlavní kniha (celkem+střediska)

Výkazy zisků a ztrát

Inventurní soupis (nedoplatky – byty, přeplatky – byty, nedoplatky – nebytové prostory, přeplatky – nebytové prostory)

Správa nemovitostí města Jirkova

Plán výnosů pro rok 2017										
Výnosy v tis.Kč	celkem	1501	1502	1503	1504	1505	1507	1508	1510	1511
		byt.+nebyt jednotky	KDZG	Polikli nika	Sauna	CO kryty	Klud. vila	Sport.	RA ČH	Dětské hřiště
Tržby za nájem KD	255	0	255	0	0	0	0	0	0	0
Tržby z nájmu organizací	5 937	5 837	0	0	0	0	0	0	100	0
Tržby z nájmu CO kryty	162	0	0	0	0	162	0	0	0	0
Tržby za nájem bytů-předpis	23 123	23 123	0	0	0	0	0	0	0	0
Tržby z nájmu polikliniky	996	0	0	996	0	0	0	0	0	0
Tržby za pron.zař.polikl.	381	0	0	381	0	0	0	0	0	0
Tržby z provozu sauny	100	0	0	0	100	0	0	0	0	0
Ostatní provozní výnosy	525	100	0	0	275	0	0	150	0	0
Bankovní úroky	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Přijaté penále,exekutor	550	550	0	0	0	0	0	0	0	0
Vrácené soudní poplatky	70	70	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	32 100	29 681	255	1377	375	162	0	150	100	0

Plnění plánu výnosů k 31.12.2017										
Výnosy v tis.Kč	celkem	1501	1502	1503	1504	1505	1507	1508	1510	1511
		byt.+nebyt jednotky	KDZG	Polikli nika	Sauna	CO kryty	Klud. vila	Sporto viště	Rekr. ar.ČH	Dětské hřiště
Tržby za nájem KD	307	0	307	0	0	0	0	0	0	0
Tržby z nájmu organizací	5 613	5 492	0	0	21	0	0	0	100	0
Tržby z nájmu CO kryty	162	0	0	0	0	162	0	0	0	0
Tržby za nájem bytů	23 509	23 509	0	0	0	0	0	0	0	0
Tržby z nájmu polikliniky	996	0	0	996	0	0	0	0	0	0
Tržby za pron.zař.polikl.	381	0	0	381	0	0	0	0	0	0
Tržby z provozu sauny	291	0	0	0	291	0	0	0	0	0
Ostatní provozní výnosy	177	18	37	0	96	0	20	6	0	0
Bankovní úroky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Přijaté penále,exekutor	825	825	0	0	0	0	0	0	0	0
Vrácené soudní poplatky	285	285	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	32 546	30 129	344	1 377	408	162	20	6	100	0

Plán nákladů pro rok 2017

Náklady v tis.Kč	celkem	1501	1502	1503	1504	1505	1507	1508	1510	1511
		byt.+nebyt. Jednotky	KDZG	Polikl.	Sauna	CO kryt	Klud.v.	Sport.	RA ČH	Dětské hřiště
Spotřeba materiálu	340	260	30	0	20	10	10	10	0	0
Spotřeba elektr.energie	590	200	200	0	100	30	0	60	0	0
Spotřeba vody	103	70	0	0	5	0	25	3	0	0
Spotřeba plynu	80	0	0	0	80	0	0	0	0	0
Spotřeba TUV, TE	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0
Běžné opravy a údržba	13 000	12 020	100	100	500	10	100	20	100	50
Odvoz odpadu a suti	123	100	0	0	3	0	15	5	0	0
Dezinsekce a deratizace	400	400	0	0	0	0	0	0	0	0
Telefonické poplatky	30	20	0	0	10	0	0	0	0	0
Ostani služby-všeobecně	5 304	4 474	60	500	50	0	50	90	0	80
Provozní náklady-sauna	50	0	0	0	50	0	0	0	0	0
Podíl ve spol.vlast.byťů	1 400	1 400	0	0	0	0	0	0	0	0
Mzdové náklady - správci	1 640	630	0	0	410	0	180	420	0	0
Odm.za správu dle MS	7 100	7 100	0	0	0	0	0	0	0	0
Pojištění majetku	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0
Soudní poplatky,kolky	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0
Ztráty TE-volné objekty	1 100	1 100	0	0	0	0	0	0	0	0
Poplatky bankovní, úroky	40	40	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	32 100	28 614	390	600	1228	50	380	608	100	130
Výsl.hosp.(+ zisk,- ztráta)	0	1 067	-135	777	-853	112	-380	-458	0	-130

Plnění plánu nákladů k 31.12.2017

Náklady v tis.Kč	celkem	1501	1502	1503	1504	1505	1507	1508	1510	1511
		byt.+nebyt. jednotky	KDZG	Polikl.	Sauna	CO kryt	Klud.v.	Sport.	RA ČH	Dětské hřiště
Spotřeba materiálu	115	71	0	0	29	0	6	9	0	0
Spotřeba elektr.energie	326	50	100	0	111	20	0	45	0	0
Spotřeba vody	97	46	23	0	4	0	23	1	0	0
Spotřeba plynu	91	18	0	0	73	0	0	0	0	0
Spotřeba TUV, TE	84	84	0	0	0	0	0	0	0	0
prodané zboží sauna	65	0	0	0	65	0	0	0	0	0
Běžné opravy a údržba	10 214	9 633	117	288	82	2	21	7	64	0
Odvoz odpadu a suti	55	13	1	0	2	0	21	17	0	1
Dezinsekce a deratizace	1694	1694	0	0	0	0	0	0	0	0
Telefonické poplatky	20	13	0	0	7	0	0	0	0	0
Ostani služby-všeobecně	3 736	3 292	22	297	67	0	39	4	15	0
Podíl ve spol.vlast.byťů	813	813	0	0	0	0	0	0	0	0
Mzdové náklady - správci	1 397	493	0	0	559	0	195	150	0	0
Odm.za správu dle MS	6 554	6 554	0	0	0	0	0	0	0	0
Pojištění majetku	86	86	0	0	0	0	0	0	0	0
Soudní poplatky,kolky	123	123	0	0	0	0	0	0	0	0
Poplatky bankovní, úroky	45	45	0	0	0	0	0	0	0	0
Ztráty TE,el.-volné objekty	732	581	151	0	0	0	0	0	0	0
nenár. DPH (nákl.do oprav)	3 343	3 343	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	29 590	26 952	414	585	999	22	305	233	79	1
Výsl.hosp.(+ zisk,- ztráta)	2 956	3 177	-70	792	-591	140	-285	-227	21	-1
investiční akce	5 246	5 246	0	0	0	0	0	0	0	0
invenstiční akce+opravy	15 460	14 879	117	288	82	2	21	7	64	0

8.2 Městská majetková Jirkov s.r.o.

Rozbor hospodaření Městské majetkové Jirkov s.r.o. za období od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017

Stav pokladny k 31. 12. 2017

85 675,00 Kč

Stav finančních prostředků na účtu k 31. 12. 2017

235 996,56 Kč

Výnosy	Náklady	Hospodářský výsledek
9 832 120,56 Kč	9 714 523,91 Kč	117 596,65 Kč

Podrobný rozpis nákladů a výnosů je přílohou tohoto rozboru, ve kterém jsou náklady a výnosy rozděleny podle jednotlivých středisek:

(středisko 10 – Městská majetková, středisko 30 – domovníci, středisko 40 – správce sauny, Kludského vily, Klubu seniorů, Hřiště, čp.255-Březeneč, středisko 50 – Jirkovské divadlo, středisko 60 – Horník 1425).

V Jirkově 15.02.2018

Vohnoutová Marcela
pověřená řízením
Městská majetková Jirkov s.r.o.
Kostelní 75, 431 11 JIRKOV

Vypracoval : Kromholz Karel

MĚSTSKÁ MAJETKOVÁ JIRKOV s. r. o.							
NÁKLADY A VÝNOSY v tis. Kč	plán	Hospodaření k 31.12.2017					CELKEM
		stř. 10	stř. 30	stř.40	stř.50	stř.60	
	2017	MMJ	domovníci	správci	Jirkovské divadlo	Horník 1425	
spotřeba materiálu	150	142	0	0	0	0	142
spotřeba energie	573	178	0	0	408	299	885
opravy, udržování	900	653	0	0	127	28	808
cestovné	5	0	0	0	0	0	0

reklama, propagace	30	17	0	0	0	0	17
ostatní služby	1 976	972	0	0	458	448	1 878
mzdové náklady	4 325	2 835	532	951	0	0	4 318
odměny členům orgánů společ.	118	118	0	0	0	0	118
zákonné soc. a zdrav.pojištění	1 363	977	0	300	0	0	1 277
zákonné sociální náklady	65	66	0	0	0	0	66
silniční daň	2	2	0	0	0	0	2
ostatní poplatky	10	11	0	0	0	0	11
dary	0	5	0	0	0	0	5
ostatní provozní náklady	30	42	0	0	0	0	42
ostatní finanční náklady	10	10	0	0	0	0	10
daň z příj.z běžné čin.- splatná	50	0	0	0	0	0	0
odpisy	200	136	0	0	0	0	136
úroky z úvěru	0	0	0	0	0	0	0
náklady celkem	9 807	6 164	532	1 251	993	775	9 715
tržby z prodeje služeb	9 107	6 530	532	1 251	455	601	9 369
tržby z prodeje služeb-energie	700	88	0	0	131	244	463
úroky	0	0	0	0	0	0	0
ostatní finanční výnosy	0	0	0	0	0	0	0
výnosy celkem	9 807	6 618	532	1 251	586	845	9 832
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0	454	0	0	-407	70	117

8.3 ONZA a.s.



ONZA a.s

Kostelní 75

431 11 Jirkov

IČ 290 36 887

ONZA, a.s

IČ 29036887

Městská sociální firma

Zpráva o činnosti a hospodaření za 1 - 12 2017

1. Úvod
2. Hodnocení plnění strategie a cílů společnosti za 1 – 12/2017
3. Hospodaření společnosti - hodnocení finančního plánu společnosti 1 – 12/2017
4. Komentář k výsledkům

1. Úvod

Cílem společnosti ONZA a.s. je zejména :

- poskytovat kvalitní služby v oblastech komunálních služeb, zejména péče o veřejnou zeleň, úklid veřejných prostor a realizace zadaných zakázek občanské vybavenosti
- aktivně vyhledávat nové zakázky a to zejména u obcí v místním regionu
- pokračovat v uskutečňování programu vyhledávání a zaměstnávání osob s nižší kvalifikací v rámci projektu sociální firmy
- podílet se na programu soustavného získávání a zvyšování kvalifikace osob v našem regionu
- sociální a poradenská pomoc zejména pro rodiny kmenových zaměstnanců firmy i jiných potřebných osob
- aktivní předávání nabytých zkušeností v oblasti sociálního zaměstnávání a podnikání na trhu práce

2. Hodnocení plnění strategie a cílů společnosti na rok 2017

Ekonomika firmy je sledována a vyhodnocována na základě propracovaného systému účetnictví dle jednotlivých středisek. Tím je zajištěno, že každá nákladová a výnosová položka je přiřazena ke správné činnosti, zaúčtována na správné středisko. Tímto způsobem je možné v jakémkoliv čase sledovat výsledky hospodaření celé firmy i jednotlivých středisek.

Středisek je celkem 8 :

Veřejná zeleň, Čistota města, Občanská vybavenost, Zimní údržba, Zakázky mimo Město Jirkov, Kancelář, Správa parkovacího systému, Správa hřbitova a Režie (centrální náklady).

Ekonomika firmy je významně ovlivněna sezónností prací (údržba zeleně v jarních a letních měsících, oproti tomu zimní údržba komunikací a veřejných prostranství).

3. Hospodaření společnosti - hodnocení finančního plánu společnosti za rok 2017

Za období roku 2017 dosáhla společnost ONZA a.s. celkových tržeb ve výši **12.899 272,- Kč** při celkových nákladech (před tvorbou finanční rezervy a před zdaněním) ve výši **12.785 929,- Kč**.

Výsledky hospodaření dle středisek (dle činností) za období 01-12/2017 :(v tis. Kč)

<i>středisko</i>	<i>tržby</i>	<i>náklady</i>	<i>+zisk/-ztráta</i>
001 – zeleň	6.813	6.407	+ 406
002 – čistota	1.270	1.192	+ 78
003 – obč. vybavenost	353	279	+ 74
004 – zimní údržba	195	166	+ 29
100 – zakázky pro cizí	907	612	+ 295
200 – režie	109	1.234	- 1.125
400 – hřbitov	1.032	908	+ 124
500 – parkování	2.220	1.988	+ 232
CELKEM zisk před zdaněním	+ 12.899	- 12.786	+ 113

Stručný komentář k dosaženým výsledkům - po střediscích :

	<u>tržby</u>	<u>náklady</u>	<u>+zisk/-ztráta</u>
001 – zeleň	6.813	6.407	+ 406

Významné středisko co se týče obrátu i dosaženého zisku. Dosažené výsledky jsou ovlivněny sezónností práce. Jedná se zejména o údržbu zelených ploch ve městě Jirkov, údržbu živých plotů, pěstební péče o novou a stávající zeleň, hruškového sadu, prořezávek a kácení na zeleni.

002 – čistota	1.270	1.192	+ 78
---------------	-------	-------	------

V roce tomto roce se středisko udrželo v zisku a to díky zvýšení obrátu oproti předcházejícím rokům o cca 10 %. Zadavatelská firma Krušnohorské služby a.s. využila naše služby při dalších jejich zakázkách a to zejména při blokovém čištění v Klášterci nad Ohří a jiné.

003 – obč. vybavenost	353	279	+ 74
-----------------------	-----	-----	------

Na tomto středisku bylo dosaženo očekávaných výsledků. V tomto roce se provedlo na žádost města odstranění nevyhovujících herních a občanských prvků po celém městě Jirkov. Průběžně byly vyměněny nebo opravovány nátěrem lavičky ve městě. V tomto roce byla zlikvidována část nevyhovujících prvků na občanské vybavenosti, jako klepadla, sušáky a herní prvky, které byly již pro své okolí spíše nebezpečné.

004 – zimní údržba	195	166	+ 29
--------------------	-----	-----	------

Zimní období se projevilo nárůstem tržeb, díky chladnější zimě, ale zisk vypovídá o náročnosti při zabezpečení materiálních a energetických položek při zajišťování této činnosti. Jedná se o především o uzavřené dlouhodobé smlouvy s DP a.s. na čištění autobusových zastávek v Chomutově a ruční čištění chodníků v Jirkově s Krušnohorskými službami a.s.

100 – zakázky pro cizí 907 612 + 295

Toto významné středisko dosáhlo v oblasti tržeb a zisku mírné zlepšení oproti minulým obdobím. Z hlediska ziskovosti se jeví jako významné pro firmu. Toto svědčí o kvalitní práci vedení společnosti při zaměstnávání lidí, financování a prosperity firmy. Vyhledávání zakázek a nabízení služeb městské sociální firmy ostatním subjektům v Jirkově a okolí je důležité pro udržování zdravé ekonomiky.

200 – režie 109 1.234 - 1.125

Jedná se o středisko, na kterém jsou záúčtovány společné náklady firmy, které primárně nelze přiřadit ke konkrétnímu středisku. Jedná se o osobní náklady (mzdy a SZP) vedení společnosti, členů představenstva a dozorčí rady, dále za telefony, internet, nájemné, poštovné, kancelářské potřeby a dále sekundárně související s projekty, které nelze z jejich rozpočtů hradit.

400 – hřbitov 1.032 908 + 124

Firma Onza a.s. má na základě mandátní smlouvy z roku 2012 pronajaté hřbitovy v Jirkově a Březenci. Provádí na své náklady údržbu hřbitovů a evidenci hrobových míst. V areálu hřbitova v Jirkově je zřízena kancelář správce hřbitova a evidence parkovacích míst. Vybrané finance za pronájem hrobových míst slouží k pokrytí nákladů na provoz hřbitovů.

500 – parkování 2.220 1.988 + 232

Firma Onza a.s. na základě smlouvy z roku 2012 zajišťuje evidenci a výběr parkovného v Jirkově. Celkový počet parkovacích míst v Jirkově je k 31.12. 2017 - 725 parkovacích zábran. Během roku 2017 bylo na náklady firmy Onza a.s. vyměněno celkem 43 parkovacích zábran a opraveno 115 ks. Onza a.s. zajišťuje i obnovu vodorovného dopravního značení na svých parkovacích místech. Za tento rok Onza a.s. opravila vodorovné značení ze svého zisku v ceně cca 58 000 Kč. Z celkové vybrané částky za parkování odvádí firma Onza a.s. dle smlouvy zpět do rozpočtu obce 2/3 z vybraných peněz. Za tento rok odvedla společnost do rozpočtu města celkem 1.411.000,- Kč.

4.Komentář k výsledkům za 01-12/2017 :

Z uvedených dosavadních výsledků vyplývá, že klíčová je pro společnost ONZA činnost údržby zeleně a zakázky pro ostatní organizace a občany (středisko 001 – Zeleň, středisko 100 – zakázky pro cizí), kde se dosahuje nejvyšších tržeb i zisku. Tato skutečnost dokumentuje nejenom sezónní charakter činnosti společnosti, ale i velkou angažovanost vedení společnosti při hledání zakázek, jejich kvalitní provádění a spokojenost našich zákazníků. Z hlediska obratu firmy nelze přehlédnout také středisko čistoty, které odráží celoroční spolupráci s firmou Krušnohorské služby a.s. na čistotě města a provádění blokového čištění jak v Jirkově, tak i v Klášterci nad Ohří.

Zimní období se projevilo nárůstem tržeb, díky chladnější zimě, ale zisk na úrovni patnáct procent vypovídá o náročnosti při zabezpečení materiálních a energetických položek při zajišťování této činnosti.

Jedná se především o uzavřené dlouhodobé smlouvy s DP a.s. na čištění autobusových zastávek v Chomutově a ruční čištění chodníků v Jirkově s Krušnohorskými službami a.s.

Díky dohodě s vedením města je městská sociální firma Onza a.s. průběžně zálohově financována za přesně ve smlouvě definované práce na údržbě zeleně. Jedná se především o pravidelné seče v Jirkově. Tyto práce jsou dle

klimatických podmínek průběžně evidovány a kontrolovány ze strany města referentem majetku města. Případné finanční rozdíly v prováděných pracích jsou počítány dle platného ceníku a vzájemně dle dohody vypořádávány.

V Jirkově, dne: 3. 3. 2018

Libor Duchoň
předseda představenstva

PŘEHLED O FINANČNÍM VYPOŘÁDÁNÍ DOTACÍ za rok 2017

DOTACE	ÚČELOVÝ ZNAK	ÚČEL DOTACE	POSKYTNUTO	ČERPÁNO	VRATKA	DO FINAN.VYPOŘ.	Pozn.
						POSKYTOVATEL	
4111	98008	Volba prezidenta ČR	30 000,00	6 072,00	23 928,00	VPS přes KÚ	
	98071	Volby do PS Parlamentu ČR	338 000,00	286 589,00	51 411,00	VPS přes KÚ	
celkem 4111 NEINV. Příj.transf.z všeobecné poklad.správy stát.rozpočtu			368 000,00	292 661,00	75 339,00		
4112	xxx	Výkon státní správy	11 924 500,00	11 924 500,00	0,00	KÚ	Dle metodiky nepodléhá fin.vypoř.
celkem 4112 NEINV. Příj.transf.ze stát.rozp.v rámci souhrn. dot.vztahu			11 924 500,00	11 924 500,00	0,00		
4113	90104	Revitalizace zeleně města Jirkov – Svojsíkovy sady	238 558,00	238 558,00	0,00	SFŽP	
	90190	Revitalizace zeleně města Jirkov – Svojsíkovy sady doplatek	26 506,00	26 506,00	0,00	SFŽP	
celkem 4113 NEINV. Příj.transf.ze státních fondů			265 064,00	265 064,00	0,00		
4116	13015	Dotace na výkon sociální práce	2 240 838,00	2 203 619,12	37 218,88	MPSV přes KÚ bez EU	
	103-1-33063	1.ZŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 2. záloha	67 181,15	67 181,15	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-5-33063	1.ZŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 2. záloha	380 693,25	380 693,25	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-1-33063	2.ZŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 1. záloha	111 649,96	111 649,96	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-5-33063	2.ZŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 1. záloha	632 683,04	632 683,04	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-1-33063	3.ZŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 1. + 2. záloha	146 629,95	146 629,95	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-5-33063	3.ZŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 1. + 2. záloha	830 903,05	830 903,05	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-1-33063	MGaZŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 1. + 2. záloha	240 421,35	240 421,35	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-5-33063	MGaZŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 1. + 2. záloha	1 362 387,65	1 362 387,65	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-1-33063	MGaZŠ projekt Centra kolegiální podpory - cesta k implementaci APIV (patří k VVV)	443 077,50	443 077,50	0,00	MŠMT přes KÚ	víceletý projekt do r. 2019

4116	103-5-33063	MGaZŠ projekt Centra kolegiální podpory - cesta k implementaci APIV (patří k VVV)	2 510 772,50	2 510 772,50	0,00	MŠMT přes KÚ	víceletý projekt do r. 2019
	103-1-33063	MŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 1. + 2. záloha	252 348,00	252 348,00	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	103-5-33063	MŠ Výzkum, vývoj, vzdělávání - 1. + 2. záloha	1 429 972,00	1 429 972,00	0,00	MŠMT přes KÚ s EU	víceletý projekt do r. 2018
	33122	2.ZŠ Bezpečné klima v českých školách na rok 2017	32 910,00	32 910,00	0,00	MŠMT přes KÚ	
	14004	Účelová neinvest.dotace z rozpočtu Ústeckého kraje na výdaje jednotek SDH obcí na rok 2017	334 260,00	334 260,00	0,00	MV přes KÚ	
	13101	Veřejně prospěšné práce	2 648 963,00	2 648 963,00	0,00	ÚP	Přijde až po mzdách PŘEDFINANCOVÁNO
	13101	Koordinátor veřejné služby	96 000,00	96 000,00	0,00	ÚP	Přijde až po mzdách PŘEDFINANCOVÁNO
	104-1-13013	Iniciativa na podporu zaměstnanosti mladých lidí (referent OMMaUI)	10 220,00	10 220,00	0,00	ÚP s EU	Přijde až po mzdách PŘEDFINANCOVÁNO
	104-5-13013	Iniciativa na podporu zaměstnanosti mladých lidí (referent OMMaUI)	115 780,00	115 780,00	0,00	ÚP s EU	Přijde až po mzdách PŘEDFINANCOVÁNO
	104-1-13013	Příspěvek na mentora (referent OMMaUI)	4 957,05	4 957,05	0,00	ÚP s EU	Přijde až po mzdách PŘEDFINANCOVÁNO
	104-5-13013	Příspěvek na mentora (referent OMMaUI)	56 165,46	56 165,46	0,00	ÚP s EU	Přijde až po mzdách PŘEDFINANCOVÁNO
	29013	LMJ Poskytnutí finančního příspěvku na hospodaření v lesích	2 679 893,00	2 679 893,00	0,00	Mze	LMJ Interní sdělení PŘEDFINANCOVÁNO
29014	LMJ Poskytnutí finančního příspěvku na hospodaření v lesích	86 152,00	86 152,00	0,00	Mze	LMJ Interní sdělení PŘEDFINANCOVÁNO	
4116	14032	Program prevence kriminality na místní úrovni 2017 Jirkov –V kolektivu bez agrese a šikany	28 000,00	28 000,00	0,00	MV přes KÚ	
	14032	Program prevence kriminality na místní úrovni 2017 Jirkov – V kolektivu bez násilí	12 000,00	12 000,00	0,00	MV přes KÚ	
	14032	Program prevence kriminality na místní úrovni 2017 Jirkov – Neseď doma – sportuj!	36 000,00	36 000,00	0,00	MV přes KÚ	
celkem 4116			16 790 857,91	16 753 639,03	37 218,88		
Ostatní NEINV. Přijaté transfery ze státního rozpočtu							
4121	xxx	od obcí na činnost přestupkových komisí	63 200,00	63 200,00	0,00	BEZ VYPOŘÁDÁNÍ	
	xxx	OVSVV - od obcí na zajištění požární ochrany	60 000,00	60 000,00	0,00		
celkem 4121			123 200,00	123 200,00	0,00		
NEINV. Přijaté transfery od obcí							

4122	00092	3. ZŠ Prevence rizikového chování v roce 2017 projekt Prevence hrou	35 700,00	35 700,00	0,00	KÚ	IS 3.ZŠ bez vratky vypořádala ZŠ
	00092	3. ZŠ Prevence rizikového chování v roce 2017 projekt Spolu na druhém stupni-adaptační výjezd	24 700,00	24 700,00	0,00	KÚ	IS 3.ZŠ bez vratky vypořádala ZŠ
	00095	KVIZ - Jirkovská hornická pouť	60 000,00	60 000,00	0,00	KÚ	IS KVIZ bez vratky nemá ÚZ nedělá se
	13305	MěÚSS Podpora sociálních služeb	17 204 000,00	17 204 000,00	0,00	MPSV přes KÚ	IS MěÚSS bez vratky VYPOŘÁDAT
	00195	MěÚSS Podpora vybraných sociálních služeb	231 300,00	231 300,00	0,00	KÚ	IS MěÚSS bez vratky VYPOŘÁDAT
	00193	MěÚSS Podpora ÚK na sociální služby - malý dotační program	631 027,73	631 027,73	0,00	KÚ	IS MěÚSS, vyúčtování až za rok 2018
celkem 4122			18 186 727,73	18 186 727,73	0,00		
NEINV. Přijaté transfery od krajů							
4216	14990	Jirkov - Rozšíření městského kamerového dohlížecího systému v sociálně vyloučené lokalitě Ervěnice	230 971,00	230 971,00	0,00	MV	
	29996	Rekonstrukce bezpečnostního přelivu u Kachního rybníka Svahová	130 000,00	130 000,00	0,00	Mze	
celkem 4216			360 971,00	360 971,00	0,00		
Ostatní INVEST. Přijaté transfery ze státního rozpočtu							
CELKEM VYÚČTOVÁNÍ DOTACÍ UKONČENÝCH V ROCE 2017			48 019 320,64	47 906 762,76	112 557,88		

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 00281904
Název: Město Jirkov

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. Nám. Dr. E. Beneše 1
obec Jirkov
PSC, pošta 43111

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00281904
právní forma Územně samosprávný celek
zřizovatel

Místo podnikání

ulice, c.p. Nám. Dr. E. Beneše 1
obec Jirkov
PSC, pošta 43111

Kontaktní údaje

telefon 474616411
fax
e-mail selfertova@jirkov.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost Všeobecná činnost veřejné správy
vedlejší činnost
CZ-NACE

Statutární zástupce

Ing. Štejnár Radek

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Osoba odpovědná za účetnictví

Selfertová Marie

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 09.03.2018, 07:01

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
0000	1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	50 000 000,00	50 000 000,00	55 776 527,95
0000	1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	650 000,00	650 000,00	1 600 324,24
0000	1113	Daň z příjmů fyzických osob vybraná svěřkou	4 880 000,00	4 880 000,00	5 150 815,00
0000	1121	Daň z příjmů právnických osob	52 200 000,00	52 200 000,00	54 831 626,88
0000	1122	Daň z příjmů právnických osob za obec	3 048 000,00	2 620 860,00	2 620 860,00
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	103 800 000,00	103 800 000,00	111 248 160,48
0000	1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu			2 067,00
0000	1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa			834,00
0000	1340	Poplatek za likvidaci komunálního odpadu	8 900 000,00	8 900 000,00	8 877 702,78
0000	1341	Poplatek ze psů	760 000,00	760 000,00	643 021,13
0000	1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	300 000,00	300 000,00	263 228,00
0000	1361	Správní poplatky	1 300 000,00	1 300 000,00	1 451 850,00
0000	1381	Daň z hazardních her			4 533 482,71
0000	1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her kromě z	1 100 000,00	1 100 000,00	346 707,55
0000	1383	Zrušený odvod z výherních hracích přístrojů	2 800 000,00	2 800 000,00	1 071 615,11
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	9 470 000,00	9 470 000,00	9 936 688,26
0000	2420	Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných	60 000,00	60 000,00	60 000,00
0000	2451	Splátky půjčených prostředků od příspěvkových		2 000 000,00	2 000 000,00
0000	2460	Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva	240 000,00	240 000,00	119 994,93
0000	4111	Neinvestiční přijaté transfery z všeobecné pokladni		368 000,00	368 000,00
0000	4112	Neinvestiční přijaté transfery ze SR v rámci souhrnného	11 924 500,00	11 924 500,00	11 924 500,00

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
0000	4113	Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů		265 064,00	265 064,00
0000	4116	Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního		16 790 857,91	16 790 857,91
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí		60 000,00	123 200,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	14 200 000,00	18 186 727,73	18 186 727,73
0000	4216	Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu		360 971,00	360 971,00
Celkem za 0000		Nezadaná hodnota	265 632 500,00	289 036 980,64	308 554 826,66
1032	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	470 000,00	470 000,00	472 363,00
1032	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			194 399,00
Celkem za 1032		Podpora ostatních produkčních činností	470 000,00	470 000,00	666 762,00
1069	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			7 500,00
Celkem za 1069		Ostatní správa v zemědělství			7 500,00
2169	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			176 216,00
Celkem za 2169		Ostatní správa v průmyslu, stavebnictví, obchodu			176 216,00
2212	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			14 300,00
Celkem za 2212		Školice			14 300,00
2219	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	250 000,00	250 000,00	317 380,00
2219	3122	Přijaté příspěvky na pořízení dlouhodobého majetku			55 000,00
Celkem za 2219		Ostatní záležitosti pozemních komunikací	250 000,00	250 000,00	372 380,00
2221	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			22 174,00
Celkem za 2221		Provoz veřejné silniční dopravy			22 174,00
2272	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	790 000,00	790 000,00	791 122,20
Celkem za 2272		Provoz ostatních drah	790 000,00	790 000,00	791 122,20
3113	2123	Ostatní odvody příspěvkových organizací			23 288,00
3113	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			6 050,00
3113	2321	Přijaté neinvestiční dary		50 000,00	50 000,00
3113	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			75 000,00
Celkem za 3113		Základní školy		50 000,00	154 338,00
3313	2310	Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného			4 000,00
Celkem za 3313		Filmová tvorba, distribuce, kina a shromažďování			4 000,00
3319	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků			47 578,00
3319	2321	Přijaté neinvestiční dary		400 000,00	400 000,00
Celkem za 3319		Ostatní záležitosti kultury		400 000,00	447 578,00
3322	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			52 193,59
Celkem za 3322		Zachování a obnova kulturních památek			52 193,59
3349	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	40 000,00	40 000,00	117 632,38
Celkem za 3349		Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	40 000,00	40 000,00	117 632,38
3399	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	110 000,00	110 000,00	102 350,00
3399	2321	Přijaté neinvestiční dary		55 000,00	55 000,00
3399	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			280 670,36
Celkem za 3399		Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích	110 000,00	165 000,00	438 020,36
3412	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			40 000,00
Celkem za 3412		Sportovní zařízení v majetku obce			40 000,00
3612	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			10 000,00

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
3612	3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí			212 423,00
Celkem za 3612		Bytové hospodářství			212 423,00
3613	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	1 899 000,00	1 899 000,00	1 834 626,50
3613	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 572 000,00	1 572 000,00	787 753,00
3613	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			2 910,00
Celkem za 3613		Nebytové hospodářství	3 471 000,00	3 471 000,00	2 625 289,50
3619	3202	Příjmy z prodeje majetkových podílů			200 001,00
Celkem za 3619		Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství			200 001,00
3632	2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	83 000,00	83 000,00	82 680,00
3632	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			19 956,00
Celkem za 3632		Pohřebnictví	83 000,00	83 000,00	102 636,00
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	3 100 000,00	3 100 000,00	5 067 064,10
3639	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			34 000,00
3639	2310	Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného			60 000,00
3639	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady			33 851,00
3639	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			4 240,00
3639	3112	Příjmy z prodeje ostatních nemovitostí a jejich částí		22 909 374,07	22 909 374,07
3639	3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodobého		41 266 633,00	41 266 633,00
Celkem za 3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde	3 100 000,00	67 276 007,07	69 375 162,17
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	880 000,00	880 000,00	1 292 462,00
Celkem za 3725		Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	880 000,00	880 000,00	1 292 462,00
3769	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			4 000,00
Celkem za 3769		Ostatní správa v ochraně životního prostředí			4 000,00
3900	2321	Přijaté neinvestiční dary		10 000,00	10 000,00
Celkem za 3900		Ostatní činnosti související se službami pro		10 000,00	10 000,00
5311	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	410 000,00	410 000,00	481 285,46
5311	2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			364 398,43
Celkem za 5311		Bezpečnost a veřejný pořádek	410 000,00	410 000,00	845 683,89
5512	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	50 000,00	50 000,00	47 285,00
5512	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	20 000,00	20 000,00	78 400,00
Celkem za 5512		Požární ochrana-dobrovolná část	70 000,00	70 000,00	125 685,00
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	20 000,00	20 000,00	18 658,00
6171	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti			87 484,50
6171	2322	Přijaté pojistné náhrady		91 182,00	341 916,00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		12 224,00	1 099 356,96
6171	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	100 000,00	100 000,00	46 820,10
6171	3111	Příjmy z prodeje pozemků	500 000,00	500 000,00	2 212 164,00
Celkem za 6171		Činnost místní správy	620 000,00	723 406,00	3 806 399,56
6310	2141	Příjmy z úroků (část) + 29,54 Kč (OMYLEM úroků) 460 000,00	460 000,00	460 000,00	459 737,51
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend 19 514,1			833 000,00
Celkem za 6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	460 000,00	460 000,00	1 292 737,51
6330	4132	Převody z ostatních vlastních fondů			373 751,00
6330	4133	Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než			145 257,69
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů			901 949 969,44
Celkem za 6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní			902 468 978,13

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	1	2	3
CELKEM			276 386 500.00	364 585 393.71	1 294 230 500.95

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
1014	5169	Nákup ostatních služeb	1 057 000,00	933 000,00	926 356,00
1014	5171	Opravy a udržování	204 000,00	204 000,00	203 357,00
Celkem za 1014			1 261 000,00	1 137 000,00	1 129 713,00
1031	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	5 000,00	
1031	5171	Opravy a udržování	8 000,00	82 200,00	82 200,00
Celkem za 1031			13 000,00	87 200,00	82 200,00
1032	5164	Nájemné	15 000,00	15 000,00	5 384,00
1032	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	7 367 200,00	7 607 200,00	7 607 200,00
1032	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým		2 766 045,00	2 766 045,00
1032	5651	Neinvestiční půjčené prostředky zřízeným		2 000 000,00	2 000 000,00
Celkem za 1032			7 382 200,00	12 388 245,00	12 378 629,00
2141	5151	Studená voda	4 600,00	4 600,00	1 980,00
2141	5154	Elektrická energie	5 000,00	5 000,00	1 772,00
2141	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	20 000,00	20 000,00
2141	6122	Stroje, přístroje a zařízení		342 000,00	342 000,00
Celkem za 2141			29 600,00	371 600,00	365 752,00
2143	5169	Nákup ostatních služeb	45 000,00	45 000,00	35 000,00
2143	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	6 000,00	6 000,00	
2143	5175	Pohoštění	1 000,00	1 000,00	
2143	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Celkem za 2143			77 000,00	77 000,00	60 000,00
2212	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		14 400,00	14 350,84
2212	5169	Nákup ostatních služeb	7 215 000,00	7 749 500,00	7 741 716,16
2212	5171	Opravy a udržování	5 490 000,00	4 468 300,00	4 447 248,76
2212	6121	Budovy, haly a stavby	20 900 000,00	16 115 100,00	16 080 840,33
Celkem za 2212			33 605 000,00	28 347 300,00	28 284 156,09
2219	5122	Podlimitní věcná břemena		29 200,00	
2219	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	30 000,00		
2219	5139	Nákup materiálu j.n.		1 700,00	1 670,00
2219	5169	Nákup ostatních služeb	160 000,00	196 800,00	190 454,00
2219	5171	Opravy a udržování	1 210 000,00	2 086 800,00	2 076 223,66
2219	6121	Budovy, haly a stavby	28 050 000,00	27 802 900,00	27 699 571,73
Celkem za 2219			29 450 000,00	30 117 400,00	29 967 919,39
2221	5169	Nákup ostatních služeb	88 000,00	124 200,00	65 197,20
2221	5171	Opravy a udržování	105 000,00	54 900,00	4 136,90
Celkem za 2221			193 000,00	179 100,00	69 334,10
2229	5169	Nákup ostatních služeb		6 100,00	6 050,00
2229	5171	Opravy a udržování	605 000,00	308 900,00	297 267,00
Celkem za 2229			605 000,00	315 000,00	303 317,00
2272	5213	Neinvestiční transfery nefinančním podnikatel.	12 000 000,00	12 538 000,00	12 538 000,00
Celkem za 2272			12 000 000,00	12 538 000,00	12 538 000,00
2321	5171	Opravy a udržování	700 000,00	700 000,00	678 464,90
Celkem za 2321			700 000,00	700 000,00	678 464,90
2333	5171	Opravy a udržování	200 000,00	105 800,00	105 800,00

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
Celkem za 2333			200 000,00	105 800,00	105 800,00
		Právy drobných vodních toků			
2341	6121	Budovy, haly a stavby	550 000,00	286 800,00	286 682,40
Celkem za 2341			550 000,00	286 800,00	286 682,40
		Vodní díla v zemědělské krajině			
3111	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		20 100,00	20 100,00
3111	5169	Nákup ostatních služeb	402 000,00	434 000,00	425 926,46
3111	5171	Opravy a udržování	2 010 000,00	2 400 900,00	2 397 805,68
3111	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	6 061 000,00	6 061 000,00	6 061 000,00
3111	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým		1 682 320,00	1 682 320,00
3111	6121	Budovy, haly a stavby		444 007,84	444 007,84
Celkem za 3111			8 473 000,00	11 042 327,84	11 031 159,98
		Mateřské školy			
3113	5139	Nákup materiálu j.n.		7 700,00	7 628,00
3113	5169	Nákup ostatních služeb	537 000,00	740 800,00	726 822,00
3113	5171	Opravy a udržování	3 995 000,00	6 427 400,00	6 398 849,40
3113	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	24 532 000,00	24 752 000,00	24 752 000,00
3113	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým		6 819 709,40	6 819 709,40
3113	6121	Budovy, haly a stavby		951 000,00	947 793,00
Celkem za 3113			29 064 000,00	39 698 609,40	39 652 801,80
		Základní školy			
3121	5169	Nákup ostatních služeb	7 000,00	7 000,00	
3121	5171	Opravy a udržování	310 000,00	212 000,00	211 600,00
3121	6121	Budovy, haly a stavby	2 500 000,00	2 151 000,00	2 150 080,96
Celkem za 3121			2 817 000,00	2 370 000,00	2 361 680,96
		Gymnázia			
3231	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		3 600,00	3 600,00
3231	5169	Nákup ostatních služeb	15 000,00	26 100,00	25 918,00
3231	5171	Opravy a udržování	410 000,00	440 700,00	428 344,20
3231	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
Celkem za 3231			1 725 000,00	1 770 400,00	1 757 862,20
		Základní umělecké školy			
3299	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	13 693 000,00	13 693 000,00	13 693 000,00
Celkem za 3299			13 693 000,00	13 693 000,00	13 693 000,00
		Ostatní mládežnické vzdělávání			
3312	5222	Neinvestiční transfery spolkům	100 000,00	59 000,00	58 500,00
3312	5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám		12 000,00	12 000,00
Celkem za 3312			100 000,00	71 000,00	70 500,00
		Hudební činnost			
3313	5212	Neinvestiční transfery nefinančním podnikatel.	314 000,00	319 000,00	319 000,00
3313	5222	Neinvestiční transfery spolkům	20 000,00	15 000,00	5 000,00
Celkem za 3313			334 000,00	334 000,00	324 000,00
		Filmová tvorba, distribuce, kina a shromažďování			
3315	5151	Studená voda	2 000,00	2 000,00	-1 160,00
3315	5153	Plyn	10 000,00	10 000,00	-10 900,00
3315	5154	Elektrická energie	4 000,00	4 000,00	-1 560,00
3315	5222	Neinvestiční transfery spolkům	140 000,00	140 000,00	140 000,00
Celkem za 3315			156 000,00	156 000,00	126 380,00
		Činnost muzeí a galerií			
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	19 000,00	19 000,00	19 000,00
3319	5031	Povinné pojištění na sociální zabezpečení a příspěvek na	5 000,00	5 000,00	
3319	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	2 000,00	2 000,00	
3319	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	284 000,00	280 000,00	235 514,00
3319	5139	Nákup materiálu j.n.	25 000,00	27 000,00	26 633,65
3319	5169	Nákup ostatních služeb	495 000,00	483 000,00	364 168,30
3319	5171	Opravy a udržování	52 000,00	52 000,00	26 062,00
3319	5175	Pohostění	1 000,00	1 000,00	990,00
3319	5194	Věcné dary	294 000,00	290 000,00	267 094,70

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
3319	5222	Neinvestiční transfery spolkům	330 000,00	4 800,00	
3319	6127	Kulturní předměty		18 000,00	18 000,00
Celkem za 3319	Ostatní záležitosti kultury		1 507 000,00	1 181 800,00	957 462,65
3322	5171	Opravy a udržování	900 000,00	754 300,00	752 595,85
3322	6121	Budovy, haly a stavby	2 350 000,00	2 601 400,00	2 601 320,60
Celkem za 3322	Zachování a obnova kulturních památek		3 250 000,00	3 355 700,00	3 353 916,45
3326	5154	Elektrická energie	5 000,00	5 000,00	242,00
3326	5169	Nákup ostatních služeb		4 200,00	4 106,00
Celkem za 3326	Pořízení, zachování hodnot místního kulturního,		5 000,00	9 200,00	4 348,00
3349	5021	Ostatní osobní výdaje	2 000,00	2 000,00	720,00
3349	5139	Nákup materiálu j.n.	395 000,00	395 000,00	374 890,90
3349	5169	Nákup ostatních služeb	164 000,00	164 000,00	150 052,31
Celkem za 3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků		561 000,00	561 000,00	525 663,21
3392	5222	Neinvestiční transfery spolkům		70 000,00	70 000,00
Celkem za 3392	Zájmová činnost v kultuře			70 000,00	70 000,00
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	17 000,00	94 600,00	31 700,00
3399	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	80 000,00	125 000,00	89 574,00
3399	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		80 000,00	27 990,00
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	11 000,00	120 000,00	110 748,50
3399	5142	Kursově rozdíly ve výdajích		1 000,00	608,04
3399	5164	Nájemné	30 000,00	30 000,00	17 122,00
3399	5169	Nákup ostatních služeb	66 000,00	341 600,00	276 112,91
3399	5172	Programové vybavení		7 600,00	
3399	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	27 000,00	72 000,00	59 772,00
3399	5175	Pohoštění	57 000,00	73 600,00	49 029,00
3399	5194	Věcné dary	130 000,00	233 600,00	183 075,50
3399	5229	Ostatní neinvestiční transfery neziakovým a podobným		40 000,00	39 798,00
3399	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým		60 000,00	60 000,00
3399	5492	Dary obyvatelstvu	4 000,00	19 000,00	18 000,00
3399	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu		11 000,00	11 000,00
Celkem za 3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sdělovacích		422 000,00	1 309 000,00	974 529,95
3419	5139	Nákup materiálu j.n.	1 000,00	1 000,00	242,00
3419	5169	Nákup ostatních služeb	2 000,00	2 000,00	
3419	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	3 000,00	3 000,00	
3419	5175	Pohoštění	4 000,00	4 000,00	2 000,00
3419	5222	Neinvestiční transfery spolkům	2 220 000,00	2 169 000,00	2 167 940,00
3419	6322	Investiční transfery spolkům	400 000,00	700 000,00	700 000,00
Celkem za 3419	Ostatní tělovýchovná činnost		2 630 000,00	2 879 000,00	2 879 182,00
3421	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		187 171,75	176 871,75
3421	5169	Nákup ostatních služeb	45 000,00	51 227,00	40 839,00
3421	5171	Opravy a udržování	279 000,00	270 173,00	227 185,50
3421	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným		10 000,00	10 000,00
3421	5222	Neinvestiční transfery spolkům	100 000,00	157 000,00	155 864,00
3421	5229	Ostatní neinvestiční transfery neziakovým a podobným		7 000,00	7 000,00
3421	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	915 000,00	915 000,00	915 000,00
3421	6121	Budovy, haly a stavby	6 000 000,00	6 851 128,25	6 844 204,49
Celkem za 3421	Využití volného času dětí a mládeže		7 339 000,00	8 448 700,00	8 376 964,74
3429	5021	Ostatní osobní výdaje	6 000,00	6 000,00	6 000,00
3429	5133	Léky a zdravotnický materiál	500,00		
3429	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	4 000,00	84 600,00	82 737,24

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
3429	5139	Nákup materiálu j.n.	9 000,00	15 600,00	15 551,51
3429	5151	Studená voda	17 000,00	17 000,00	14 723,83
3429	5153	Plyn	130 000,00	71 000,00	70 945,00
3429	5154	Elektrická energie	12 000,00	12 700,00	12 634,00
3429	5155	Pevná paliva	500,00	500,00	500,00
3429	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	9 000,00	9 000,00	7 525,04
3429	5169	Nákup ostatních služeb	40 000,00	70 100,00	62 385,00
3429	5171	Opravy a udržování	207 000,00	208 000,00	204 271,72
3429	5175	Pohostění	8 000,00	8 000,00	7 904,00
3429	5194	Věcné dary	3 000,00	6 000,00	5 551,00
3429	5212	Neinvestiční transfery nefinančním podnikatel.	590 000,00	590 000,00	590 000,00
3429	5222	Neinvestiční transfery spolkům	20 000,00	85 500,00	85 500,00
3429	5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným		10 000,00	10 000,00
3429	5492	Dary obyvatelstvu		10 000,00	10 000,00
3429	5493	Účelové neinvestiční transfery fyzickým osobám		20 000,00	20 000,00
3429	5494	Neinvestiční transfery obyvatelstvu nemající charakter	38 000,00	44 500,00	44 500,00
3429	6121	Budovy, haly a stavby	65 000,00	160 000,00	159 255,63
Celkem za 3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace		1 159 000,00	1 428 500,00	1 409 983,97
3599	5171	Opravy a udržování	700 000,00		
3599	5213	Neinvestiční transfery nefinančním podnikatel.		27 000,00	27 000,00
3599	5222	Neinvestiční transfery spolkům	80 000,00	71 000,00	60 000,00
3599	6121	Budovy, haly a stavby		700 000,00	700 000,00
Celkem za 3599	Ostatní činnost ve zdravotnictví		780 000,00	798 000,00	787 000,00
3612	5139	Nákup materiálu j.n.		600,00	545,00
3612	5151	Studená voda	3 000,00	3 000,00	
3612	6121	Budovy, haly a stavby	2 200 000,00	2 243 000,00	2 242 900,00
Celkem za 3612	Bytové hospodářství		2 203 000,00	2 246 600,00	2 243 445,00
3619	5660	Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu	1 000 000,00	1 000 000,00	
Celkem za 3619	Ostatní rozvoj bydlení a bytového hospodářství		1 000 000,00	1 000 000,00	
3631	5154	Elektrická energie	2 000 000,00	2 000 000,00	1 704 794,00
3631	5169	Nákup ostatních služeb		1 900,00	1 849,00
3631	5171	Opravy a udržování	1 500 000,00	1 796 400,00	1 786 786,00
Celkem za 3631	Veřejné osvětlení		3 500 000,00	3 798 300,00	3 493 429,00
3632	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		10 002,00	10 002,00
3632	5151	Studená voda	14 000,00	14 000,00	
3632	5164	Nájemné		2 222,00	2 222,00
3632	5169	Nákup ostatních služeb	500 000,00	500 000,00	500 000,00
3632	5171	Opravy a udržování	200 000,00	200 000,00	198 252,38
3632	5192	Poskytnuté náhrady	45 000,00	45 000,00	13 295,00
Celkem za 3632	Pohřebnictví		759 000,00	771 224,00	723 771,38
3634	5151	Studená voda	1 400 000,00		
3634	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	76 000,00	76 000,00	72 600,00
Celkem za 3634	Lokální zásobování teplem		1 476 000,00	76 000,00	72 600,00
3635	5169	Nákup ostatních služeb	300 000,00	300 000,00	17 000,00
Celkem za 3635	Územní plánování		300 000,00	300 000,00	17 000,00
3639	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	198 000,00	2 235 123,00	2 472 611,00
3639	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na	50 000,00	558 893,00	618 149,00
3639	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	18 000,00	201 108,00	222 635,00
3639	5132	Ochranné pomůcky	15 000,00	5 000,00	3 460,72
3639	5134	Prádlo, oděv a obuv	15 000,00	25 000,00	24 609,73

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		611 625,00	611 605,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	30 000,00	52 000,00	38 408,45
3639	5151	Studená voda	25 000,00	60 000,00	16 538,50
3639	5152	Tepllo		437 000,00	238 285,44
3639	5154	Elektrická energie	5 000,00	200 000,00	186 488,80
3639	5164	Nájemné	85 000,00	85 000,00	44 041,58
3639	5169	Nákup ostatních služeb	2 250 000,00	2 502 200,00	2 100 767,16
3639	5171	Opravy a udržování	1 440 000,00	376 700,00	234 986,16
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	227 000,00	150 000,00	
3639	5424	Náhrady mezd v době nemoci		15 839,00	19 245,00
3639	5429	Ostatní náhrady placené obyvatelstvu	5 000,00	5 000,00	
3639	6121	Budovy, haly a stavby	1 000 000,00	25 357 230,50	25 357 230,50
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení	300 000,00	1 541 644,50	1 541 449,50
3639	6130	Pozemky		500,00	500,00
Celkem za 3639 Komunální služby a územní rozvoj Jinde			5 663 000,00	34 419 863,00	33 731 011,54
3719	5154	Elektrická energie	5 000,00	5 000,00	159,00
Celkem za 3719 Ostatní činnosti k ochraně ovadů			5 000,00	5 000,00	159,00
3721	5169	Nákup ostatních služeb	50 000,00	26 100,00	
Celkem za 3721 Sběr a svoz nebezpečných odpadů			50 000,00	26 100,00	
3722	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		14 700,00	14 599,00
3722	5139	Nákup materiálu j.n.		687,00	687,00
3722	5169	Nákup ostatních služeb	12 600 000,00	10 993 113,00	10 883 560,30
3722	5171	Opravy a udržování	70 000,00	62 500,00	40 976,00
Celkem za 3722 Sběr a svoz komunálních odpadů			12 670 000,00	11 071 000,00	10 939 822,30
3723	5169	Nákup ostatních služeb	2 350 000,00	2 410 000,00	2 353 707,90
Celkem za 3723 Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než)			2 350 000,00	2 410 000,00	2 353 707,90
3728	5179	Ostatní nákupy jinde nezafazně		53 900,00	53 845,00
Celkem za 3728 Monitoring nakládání s odpady				53 900,00	53 845,00
3729	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	120 000,00	32 969,00
Celkem za 3729 Ostatní nakládání s odpady			150 000,00	120 000,00	32 969,00
3745	5151	Studená voda	3 400,00	3 400,00	
3745	5169	Nákup ostatních služeb	7 950 000,00	8 328 200,00	8 293 813,82
Celkem za 3745 Péče o vzhled obcí a veřejnou seš			7 953 400,00	8 331 600,00	8 293 813,82
3792	5139	Nákup materiálu j.n.		17 200,00	17 155,00
3792	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	2 800,00	
Celkem za 3792 Ekologická výchova a osvěta			20 000,00	20 000,00	17 155,00
3900	5179	Ostatní nákupy jinde nezafazně	52 000,00	142 000,00	128 863,00
3900	5222	Neinvestiční transfery spolkům	105 000,00	159 200,00	159 200,00
3900	5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným		5 000,00	4 434,00
3900	5492	Dary obyvatelstvu		14 000,00	14 000,00
Celkem za 3900 Ostatní činnosti související se službami pro			157 000,00	320 200,00	306 497,00
4329	5169	Nákup ostatních služeb	14 000,00	14 000,00	740,00
Celkem za 4329 Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži			14 000,00	14 000,00	740,00
4341	5131	Potravinry	3 500,00	3 500,00	2 220,00
4341	5139	Nákup materiálu j.n.	500,00	500,00	
4341	5222	Neinvestiční transfery spolkům	300 000,00	300 000,00	300 000,00
4341	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	5 000,00	5 000,00	

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
Celkem za 4341 Sociální pomoc osobám v hmotné nouzi a			309 000,00	309 000,00	302 220,00
4350	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým		5 493 120,00	5 493 120,00
Celkem za 4350 Domovy pro seniory				5 493 120,00	5 493 120,00
4351	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým	14 200 000,00		
Celkem za 4351 Osobní asistence, pečovatelská služba a podpora			14 200 000,00		
4357	5166	Konzultační, poradenské a právní služby		102 850,00	102 850,00
4357	5169	Nákup ostatních služeb		30 300,00	30 250,00
4357	5171	Opravy a udržování	3 600 000,00	3 378 700,00	3 377 892,08
4357	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým	8 500 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00
4357	5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým		12 573 207,73	12 573 207,73
4357	6121	Budovy, haly a stavby	100 000,00	262 000,00	261 011,25
Celkem za 4357 Domovy pro osoby se zdravotním postižením a se			12 200 000,00	29 347 057,73	29 345 211,06
4379	5221	Neinvestiční transfery obecně prospěšným		33 000,00	33 000,00
Celkem za 4379 Ostatní služby a činnosti v oblasti sociální				33 000,00	33 000,00
4399	5139	Nákup materiálu j.n.	7 000,00	7 000,00	6 201,00
4399	5169	Nákup ostatních služeb	19 000,00	19 000,00	4 500,00
4399	5194	Věcné dary	19 000,00	19 000,00	12 440,00
4399	5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným		10 000,00	10 000,00
Celkem za 4399 Ostatní záležitosti sociálních věcí a politiky			45 000,00	55 000,00	33 141,00
5212	5154	Elektrická energie	3 000,00	3 000,00	
Celkem za 5212 Ochrana obyvatelstva			3 000,00	3 000,00	
5311	5021	Ostatní osobní výdaje		55 080,00	49 246,00
5311	5031	Povinné pojištění na sociální zabezpečení a příspěvek na		11 500,00	9 223,00
5311	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění		4 500,00	3 324,00
5311	5131	Potraviny	4 000,00	1 000,00	788,00
5311	5132	Odhavné pomůcky	1 000,00		
5311	5133	Léky a zdravotnický materiál	1 000,00	800,00	794,00
5311	5134	Prádlo, oděv a obuv	355 000,00	355 000,00	353 213,94
5311	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	7 000,00	7 000,00	5 920,00
5311	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	65 000,00	283 196,00	274 937,00
5311	5139	Nákup materiálu j.n.	45 000,00	82 000,00	80 256,80
5311	5151	Studená voda	20 000,00	6 000,00	5 390,00
5311	5152	Teplo	25 000,00	25 000,00	16 794,00
5311	5154	Elektrická energie	326 000,00	226 000,00	209 254,71
5311	5156	Pohonné hmoty a maziva	110 000,00	110 000,00	106 477,90
5311	5161	Poštovní služby	3 000,00	2 000,00	1 573,00
5311	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	54 000,00	50 000,00	42 380,38
5311	5163	Služby peněžních ústavů	50 000,00	50 000,00	39 037,00
5311	5164	Nájemné	28 000,00	40 680,00	39 680,00
5311	5167	Služby školení a vzdělávání	105 000,00	77 000,00	75 740,00
5311	5169	Nákup ostatních služeb	323 000,00	116 100,00	112 576,40
5311	5171	Opravy a udržování	456 000,00	540 964,00	540 879,99
5311	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	22 000,00	22 000,00	21 690,00
5311	5194	Věcné dary		12 200,00	12 200,00
5311	5361	Nákup kolik	15 000,00	10 000,00	8 300,00
5311	5424	Náhrady mezd v době nemoci		2 200,00	2 163,00
5311	6122	Stroje, přístroje a zařízení		322 933,00	321 933,00
Celkem za 5311 Bezpečnost a veřejný pořádek			2 015 000,00	2 413 153,00	2 333 772,12
5512	5019	Ostatní platy	4 000,00	4 000,00	
5512	5021	Ostatní osobní výdaje	650 000,00	786 000,00	694 550,00

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
5512	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na	163 000,00	157 000,00	139 810,00
5512	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	59 000,00	65 000,00	64 730,00
5512	5131	Potraviny	3 000,00	3 000,00	2 971,00
5512	5132	Ochranné pomůcky	200 000,00	243 920,00	243 912,61
5512	5133	Léky a zdravotnický materiál	5 000,00	5 000,00	4 673,50
5512	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100 000,00	157 260,00	154 431,99
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	150 000,00	219 500,00	209 423,52
5512	5141	Úroky vlastní	7 000,00	7 000,00	6 958,00
5512	5151	Studená voda	60 000,00	66 900,00	65 386,00
5512	5153	Plyn	200 000,00	140 600,00	131 563,00
5512	5154	Elektrická energie	107 000,00	84 000,00	75 793,68
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	190 000,00	185 000,00	163 326,07
5512	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	27 000,00	27 000,00	25 191,30
5512	5163	Služby peněžních ústavů	72 000,00	69 000,00	68 308,00
5512	5167	Služby školení a vzdělávání	20 000,00	17 000,00	15 000,00
5512	5168	Zpracování dat a služby související s informačními a	2 000,00	1 080,00	1 080,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	117 000,00	116 000,00	108 505,24
5512	5171	Opravy a udržování	110 000,00	115 000,00	111 245,98
5512	5222	Neinvestiční transfery spolům	30 000,00	35 000,00	35 000,00
5512	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	10 000,00	10 000,00	9 600,00
Celkem za 5512		Földmí ochrana-dobrovolná část	2 286 000,00	2 514 260,00	2 331 459,89
6112	5019	Ostatní platy	20 000,00	20 000,00	7 105,00
6112	5021	Ostatní osobní výdaje	350 000,00	341 800,00	330 814,00
6112	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 850 000,00	1 850 000,00	1 843 997,00
6112	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na	350 000,00	358 100,00	358 074,00
6112	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	200 000,00	200 100,00	200 042,00
6112	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	6 000,00	6 000,00	2 684,00
6112	5167	Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00	
6112	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	10 000,00	
6112	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	3 000,00	3 000,00	853,00
6112	5175	Pohoštění	20 000,00	20 000,00	19 951,00
6112	5424	Náhrady mezd v době nemoci	8 000,00	8 000,00	
Celkem za 6112		Zastupitelstva obcí	2 827 000,00	2 827 000,00	2 763 520,00
6114	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru		10 000,00	9 401,00
6114	5019	Ostatní platy		10 000,00	4 538,00
6114	5021	Ostatní osobní výdaje		230 000,00	218 069,00
6114	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na		4 500,00	2 351,00
6114	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění		3 000,00	845,00
6114	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem		2 000,00	1 547,00
6114	5139	Nákup materiálu j.n.	18 000,00	37 650,00	12 014,20
6114	5161	Poštovní služby		2 500,00	336,00
6114	5164	Nájemné		14 000,00	8 500,00
6114	5169	Nákup ostatních služeb		22 130,00	15 038,00
6114	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		3 000,00	1 670,00
6114	5175	Pohoštění		17 220,00	15 768,00
Celkem za 6114		Volby do Parlamentu ČR	18 000,00	356 000,00	290 077,20
6118	5021	Ostatní osobní výdaje		2 000,00	2 000,00
6118	5139	Nákup materiálu j.n.	17 000,00	25 000,00	1 532,60
6118	5161	Poštovní služby		3 000,00	1 328,00
6118	5169	Nákup ostatních služeb		2 500,00	2 304,00
6118	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		14 500,00	
Celkem za 6118		Volba prezidenta republiky	17 000,00	47 000,00	7 164,60
6171	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	34 462 000,00	36 294 558,79	34 058 324,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	108 000,00	118 000,00	117 055,00

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
6171	5031	Povinné pojištění na sociální zabezpečení a příspěvek na	8 640 000,00	9 098 068,45	8 616 373,00
6171	5032	Povinné pojištění na veřejné zdravotní pojištění	3 111 000,00	3 275 933,27	2 957 399,00
6171	5038	Povinné pojištění na úrazové pojištění	150 000,00	152 400,00	152 353,00
6171	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	1 000,00	1 000,00	373,20
6171	5132	Ochranné pomůcky	12 000,00	12 000,00	5 891,32
6171	5133	Léky a zdravotnický materiál	2 000,00	2 000,00	
6171	5134	Prádlo, oděv a obuv	4 000,00	4 000,00	
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	100 000,00	110 000,00	94 514,00
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	450 000,00	428 900,00	358 860,71
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	500 000,00	526 400,00	495 466,74
6171	5151	Studená voda	90 000,00	113 000,00	103 690,00
6171	5152	Teplá	800 000,00	800 000,00	680 778,89
6171	5154	Elektrická energie	420 000,00	420 000,00	378 790,00
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	160 000,00	118 000,00	76 518,63
6171	5161	Poštovní služby	368 000,00	368 000,00	330 880,30
6171	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	400 000,00	412 000,00	295 030,97
6171	5163	Služby peněžních ústavů	65 000,00	65 000,00	21 730,00
6171	5164	Nájemné	659 000,00	658 600,00	582 254,38
6171	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	605 000,00	785 000,00	630 230,39
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	280 000,00	430 000,00	395 429,78
6171	5168	Zpracování dat a služby související s informačními a	570 000,00	700 000,00	690 906,84
6171	5169	Nákup ostatních služeb	2 978 400,00	2 007 200,00	1 775 917,00
6171	5171	Opravy a udržování	510 000,00	380 900,00	338 377,10
6171	5172	Programové vybavení	130 000,00	70 000,00	36 720,00
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	80 000,00	129 000,00	103 945,00
6171	5175	Pohoštění	205 000,00	114 100,00	90 500,00
6171	5176	Účastnické poplatky na konference		20 000,00	7 387,00
6171	5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	470 000,00	460 000,00	413 776,00
6171	5192	Poskytnuté náhrady	10 000,00	15 000,00	5 000,00
6171	5194	Věcné dary	44 000,00	194 800,00	194 729,00
6171	5195	Odvody za neplnění povinnosti zaměstnávat zdravotně	60 000,00	60 000,00	
6171	5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům	60 000,00	60 000,00	39 080,00
6171	5361	Nákup kolů	42 000,00	41 000,00	4 500,00
6171	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	115 000,00	107 500,00	18 900,00
6171	5424	Náhrady mezd v době nemoci	250 000,00	247 600,00	89 473,00
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	320 000,00	287 000,00	286 800,00
6171	5511	Neinvestiční transfery mezinárodním vládním	90 000,00		
6171	5901	Nespecifikované rezervy	1 000 000,00	897 150,00	
6171	6111	Programové vybavení		86 600,00	86 576,00
6171	6122	Stroje, přístroje a zařízení		189 300,00	188 905,00
6171	6125	Výpočetní technika		85 000,00	83 117,90
6171	6127	Kulturní předměty		25 000,00	25 000,00
Celkem za 6171		Činnost místní správy	58 321 400,00	60 370 010,51	54 831 553,15
6310	5141	Úroky vlastní			-29,54
6310	5163	Služby peněžních ústavů	140 000,00	140 000,00	128 958,44
Celkem za 6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	140 000,00	140 000,00	128 928,90
6320	5163	Služby peněžních ústavů	602 000,00	602 000,00	589 748,00
Celkem za 6320		Pojistění funkčně nespecifikované	602 000,00	602 000,00	589 748,00
6330	5342	Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů			994 725,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			901 100 502,13
Celkem za 6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech území			902 095 227,13
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 500 000,00	5 476 000,00	5 158 552,72
6399	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		18 500,00	18 268,45
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a státním fondům	3 048 000,00	2 620 860,00	2 620 860,00

Paragraf	Položka	Název	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	text	21	22	23
6399	5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené		18 134,00	18 134,00
Celkem za 6399		Ostatní finanční operace	4 548 000,00	8 133 494,00	7 815 815,17
6402	5364	Vratky rozpočtům ústřední úrovně transferů poskyt.v		138 625,69	138 625,69
Celkem za 6402		Finanční vypořádání minulých let		138 625,69	138 625,69
6409	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	100 000,00	88 498,00	53 477,00
Celkem za 6409		Ostatní činnosti jinde nezařazené	100 000,00	88 498,00	53 477,00
CELKEM			295 982 600,00	353 680 688,17	1 245 463 430,64

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	31	32	33

Krátkodobé financování z tuzemska

Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků (-)	8114			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účt. (+/-)	8115	19 704 100,00	-10 796 705,54	-53 409 203,46
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy (+)	8117			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje (-)	8118			

Dlouhodobé financování z tuzemska

Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjč.prostř. (-)	8124	-108 000,00	-108 000,00	-107 498,00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8125			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	8127			9 116 417,81
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	8128			-4 713 259,61

Krátkodobé financování ze zahraničí

Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211			
Uhrazené splátky krátkodob. vydaných dluhopisů (-)	8212			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213			
Uhrazené splátky krátkodob.přijatých půjč.prostř. (-)	8214			
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8215			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	8217			
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	8218			

Dlouhodobé financování ze zahraničí

Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221			
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223			
Uhrazené splátky dlouhod.přijatých půjč.prostř. (-)	8224			
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bankovních účtech (+/-)	8225			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	8227			
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	8228			

Opravné položky k nepeněžním operacím

Oper. z pen.úč.org.nemaj.obar.př.a výd.vl.se (+/-)	8901			346 472,95
Nerealizované kurzové rozdíly (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající rozhodok (+,-)	8905			

FINANCOVÁNÍ (součet ze třídy 8)	81000	19 596 100,00	-10 904 705,54	-48 767 870,31
--	--------------	----------------------	-----------------------	-----------------------

IV. REKAPITULACE PŘÍJMU, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	239 208 000,00	238 780 860,00	258 355 511,09
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	10 554 000,00	13 172 406,00	18 531 096,02
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	500 000,00	64 676 007,07	66 855 595,07
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	26 124 500,00	47 956 120,64	950 488 298,77
Příjmy celkem	4050	276 386 500,00	364 585 393,71	1 294 230 500,95
Konsolidace příjmů	4060			902 095 227,13
2223 - Příjmy z finančního vypořádání min.let mezi kraji a obcemi	4061			
2226 - Příjmy z finančního vypořádání min.let mezi obcemi	4062			
2227 - Příjmy z fin. vypoř. min.let mezi RR a kraji, obcemi a DSO	4063			
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070			
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080			
2443 - Splátky půjčených prostředků od RR	4081			
2449 - Ostatní splátky půjčených prostředků od veřej. rozpočtů	4090			
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100		60 000,00	123 200,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	14 200 000,00	18 186 727,73	18 186 727,73
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od RR	4111			
4129 - Ostatní neinvestiční přijaté transfery od rozpočtů úz. úrovně	4120			
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130			145 257,69
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140			901 949 969,44
4137 - Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich	4145			
4138 - Převody z vlastní pokladny	4146			
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150			
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170			
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180			
4223 - Investiční přijaté transfery od RR	4181			
4229 - Ostatní investiční přijaté transfery od rozpočtů	4190			
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191			
ZJ 025 - Splátky půjčených prostředků příj. z území jiného okresu	4192			
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193			
ZJ 029 - Splátky půjčených prostředků příj. z území jiného kraje	4194			
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	276 386 500,00	364 585 393,71	392 135 273,82
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	231 567 600,00	264 444 144,08	1 156 381 050,51
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	64 415 000,00	89 236 544,09	89 082 380,13
Výdaje celkem	4240	295 982 600,00	353 680 688,17	1 245 463 430,64
Konsolidace výdajů	4250			902 095 227,13
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260			
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270			
5325 - Neinvestiční transfery RR	4271			
5329 - Ostatní neinv. transfery veřejným rozpočtům	4280	60 000,00	60 000,00	39 080,00
5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281			994 725,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům ÚR	4290			
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300			901 100 502,13
5347 - Převody mezi statutárními městy (hl. m. Prahou) a jejich	4305			
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306			
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310			
5366 - Výdaje z finančního vypořádání min.let mezi kraji a obcí	4321			
5367 - Výdaje z finančního vypořádání min.let mezi obcemi	4322			
5368 - Výdaje z finančního vypořádání min.let mezi RR a krajem	4323			
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330			
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340			
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341			
5649 - Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným	4350			
6341 - Investiční transfery obcím	4360			
6342 - Investiční transfery krajům	4370			
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371			

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
text	r	41	42	43
6349 - Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům	4380			
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400			
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410			
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411			
6449 - Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům	4420			
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421			
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného okresu	4422			
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423			
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného kraje	4424			
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	295 982 600,00	353 680 688,17	343 368 203,51
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4440	-19 596 100,00	10 904 705,54	48 767 070,31
Třída 8 - Financování	4450	19 596 100,00	-10 904 705,54	-48 767 070,31
Konsolidace financování	4460			
Financování celkem po konsolidaci	4470	19 596 100,00	-10 904 705,54	-48 767 070,31

VI. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykaz. období	Změna stavu bank. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	41 766 705,77	85 842 467,25	-44 075 761,48
Běžné účty fondů ÚSC	6020	41 250 811,09	50 584 253,07	-9 333 441,98
Běžné účty celkem	6030	83 017 516,86	136 426 720,32	-53 409 203,46
Pokladna	6040			

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

ZJ	Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
	text	r	71	72	73
ZJ 024	Transfery přijaté z území jiného okresu		7090		
2226	- Příjmy z finančního vypořádání min.let mezi obcemi		7092		
4121	- Neinvestiční přijaté transfery od obcí		7100		
4129	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery od RÚÚ		7110		
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí		7120		
4229	- Ostatní investiční přijaté transfery od RÚÚ		7130		
ZJ 025	Splátky půjčených prostředků přijatých z úz.jiného		7140		
2441	- Splátky půjčených prostředků od obcí		7150		
2449	- Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných RÚÚ		7160		
ZJ 026	Transfery poskytnuté na území jiného okresu		7170		
5321	- Neinvestiční transfery obcím		7180		
5329	- Ostatní neinvestiční transfery veřejným RÚÚ		7190		
5367	- Výdaje z finančního vypořádání min.let mezi obcemi		7192		
6341	- Investiční transfery obcím		7200		
6349	- Ostatní investiční transfery veřejným RÚÚ		7210		
ZJ 027	Půjčené prostředky poskytnuté na území jiného		7220		
5641	- Neinvestiční půjčené prostředky obcím		7230		
5649	- Ost.neinv.půjč.prostředky veřejným RÚÚ		7240		
6441	- Investiční půjčené prostředky obcím		7250		
6449	- Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným RÚÚ		7260		
ZJ 028	Transfery přijaté z území jiného kraje		7290		
2223	- Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi kraji a		7291		
2226	- Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi		7292		
4121	- Neinvestiční přijaté transfery od obcí		7300		
4122	- Neinvestiční přijaté transfery od krajů		7310		
4129	- Ostatní neinvestiční přijaté transfery od RÚÚ		7320		
4221	- Investiční přijaté transfery od obcí		7330		
4222	- Investiční přijaté transfery od krajů		7340		
4229	- Investiční přijaté transfery od RÚÚ		7350		
ZJ 029	Splátky půjčených prostředků přijatých z území		7360		
2441	- Splátky půjčených prostředků od obcí		7370		
2442	- Splátky půjčených prostředků od krajů		7380		
2449	- Ostatní splátky půjčených prostředků od veřejných RÚÚ		7390		
ZJ 035	Transfery poskytnuté na území jiného kraje		7400		
5321	- Neinvestiční transfery obcím		7410		
5323	- Neinvestiční transfery krajům		7420		
5329	- Ostatní neinvestiční transfery veřejným RÚÚ		7430		
5366	- Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi kraji a		7431		
5367	- Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi		7432		
6341	- Investiční transfery obcím		7440		
6342	- Investiční transfery krajům		7450		
6349	- Ostatní investiční transfery veřejným RÚÚ		7460		
ZJ 036	Půjčky poskytnuté na území jiného kraje		7470		
5641	- Neinvestiční půjčené prostředky obcím		7480		
5642	- Neinvestiční půjčené prostředky krajům		7490		
5649	- Ostatní neinvestiční půjčené prostředky veřejným RÚÚ		7500		
6441	- Investiční půjčené prostředky obcím		7510		
6442	- Investiční půjčené prostředky krajům		7520		
6449	- Ostatní investiční půjčené prostředky veřejným RÚÚ		7530		

IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČKY ZE SR, SF A RR

Číselný znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	93
98008	4111	30 000,00
98071	4111	338 000,00
90104	4113	238 558,00
90190	4113	26 506,00
13013	4116	187 122,51
13015	4116	2 240 838,00
13101	4116	2 744 963,00
14004	4116	334 260,00
14032	4116	76 000,00
29013	4116	2 679 893,00
29014	4116	86 152,00
33063	4116	8 408 719,40
33122	4116	32 910,00
14990	4216	230 971,00
29996	4216	130 000,00
CELKEM		17 784 892,91

X. TRANSFERY A PŮJČKY POSKYTNUTÉ REGIONÁLNÍMI RADAMI

**XI. PŘÍJMY Z ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE A SOUVISEJÍCÍ PŘÍJMY V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH
NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK**

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
0000	4116	103	1		1 261 307,91	1 261 307,91
0000	4116	103	5		7 147 411,49	7 147 411,49
0000	4116	104	1		15 177,05	15 177,05
0000	4116	104	5		171 945,46	171 945,46
CELKEM					8 595 841,91	8 595 841,91

XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANE Z ROZPOČTU EVROPSKÉ UNIE A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3
3111	5336	103	1		252 348,00	252 348,00
3111	5336	103	5		1 429 972,00	1 429 972,00
3113	5336	103	1		1 008 959,91	1 008 959,91
3113	5336	103	5		5 717 439,49	5 717 439,49
6171	5011	104	1		11 329,29	12 419,29
6171	5011	104	5		128 364,50	140 714,50
6171	5031	104	1		2 828,83	3 100,83
6171	5031	104	5		32 024,62	35 102,62
6171	5032	104	1		1 018,93	1 116,93
6171	5032	104	5		11 556,34	12 668,34
CELKEM					8 595 841,91	8 613 841,91

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis vedoucího účetní jednotky:	Odpovídá za údaje:
Došlo dne:			o rozpočtu: telefon:
			o skutečnosti: telefon:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů nebo podle ustanovení § 38 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.).

pro územní samosprávný celek

Město Jirkov

za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017



I. Všeobecné informace

Název ÚSC: Město Jirkov
IČ: 002 61 904
Sídlo: nám. Dr. E. Beneše 1, 431 11 Jirkov
Právní forma: územně samosprávný celek (dále jen ÚSC)
Přezkoumávané období: od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017
Statutární zástupce: Ing. Radek Štejnár
Auditor: Ing. Marcela Cibulková,
Jaroslava Průchy 1915, 434 01 Most,
číslo oprávnění 0984
Místo přezkoumání: Městský úřad Jirkov,
nám. Dr. E. Beneše 1, 431 11 Jirkov

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření Města Jirkova provedeno:

Dílčí přezkoumání hospodaření bylo provedeno ve dnech 8. 11. 2017, 15. 1. 2018, 5. 2. 2018, 21. 3. 2018 a 18. 4. 2018.
Závěrečné přezkoumání proběhlo 7. 5. 2018 a 21. 5. 2018.

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku Města Jirkova auditorem:

Smlouva o přezkoumání byla uzavřena 11. 9. 2017. První činností auditora bylo ověření informací uvedených na www.stránkách Města Jirkova (usnesení zastupitelstva Města Jirkova, znění platných vyhlášek), tato činnost byla provedena dne 26. 10. 2017 a 30. 10. 2017.

Poslední činností auditora, která předcházela vyhotovení zprávy, bylo ověření účetních výkazů, tato činnost byla provedena dne 21. 5. 2018.

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku Město Jirkov:

Auditor provedl přezkoumání hospodaření územního celku Město Jirkov v souladu s ustanovením § 4, odst. 7, zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání ÚSC ve znění pozdějších předpisů a ustanovením § 2, písm. b), zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

II. Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2, odst. 1, zákona č. 420/2004 Sb. ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle §17, odst. 2 a 3, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy případné podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. ve znění pozdějších předpisů jsou dále oblasti:

- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3, zákona č. 420/2004 Sb. ve znění pozdějších předpisů, se ověřuje z hlediska dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem, dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití, věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

IV. Definování odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územně samosprávného celku Město Jirkov.

Úlohou auditora je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsem provedla v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3, 10 a 17, odst. 2, zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření ÚSC ve znění pozdějších předpisů.

V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abych získala omezenou jistotu, zda hospodaření územního samosprávného celku Město Jirkov je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření.

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku Město Jirkov byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního samosprávného celku Město Jirkov. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku Město Jirkov je uvedeno v samostatné složce. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku Město Jirkov činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě mnou provedeného přezkoumání hospodaření územně samosprávného celku Město Jirkov za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 jsem nezjistila žádnou skutečnost, která by mě vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abych ve zprávě uvedla závěr podle ustanovení § 10, odst. 2, písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abych ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedla, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územně samosprávného celku Město Jirkov jako celku. Chyby a nedostatky zjištěné při dílčích přezkoumáních v průběhu roku 2017 byly územním celkem k 31. 12. 2017 odstraněny.

Při konečné fázi přezkoumání hospodaření územně samosprávného celku Město Jirkov za rok 2017 jsem nezjistila žádné chyby a nedostatky.

Upozornění na případná rizika

Na základě zjištění podle ustanovení § 10, odst. 2, písm. b), zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, sděluji, že jsem nezjistila informace, které by mohly mít v budoucnosti negativní dopad na hospodaření územně samosprávného celku Město Jirkov.

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územně samosprávného celku Město Jirkov a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územně samosprávného celku.

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek (Kč)	63 852 974,69
B	Vymezení rozpočtových příjmů (Kč)	392 135 273,82
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu (%)	16,28

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků (Kč)	10 254 008,29
B	Vymezení rozpočtových příjmů (Kč)	392 135 273,82
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu (%)	2,61

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku (Kč)	53 085 373,77
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele (Kč)	3 795 886 134,22
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku (%)	1,40

V Mostě, dne 7. června 2018



Ing. Marcela Cibulková
auditor
oprávnění číslo 0984
Jaroslava Průchy 1915
434 01 Most

VII. DALŠÍ INFORMACE

Stanovisko územního celku Město Jirkov k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko obce k návrhu zprávy.

V Jirkově, dne 7. června 2018



Ing. Marcela Cibulková
auditor
oprávnění číslo 0984
Jaroslava Průchy 1915
434 01 Most

Zpráva projednána se statutárním orgánem Města Jirkova dne 8. 6. 2018

Zpráva předána statutárnímu orgánu Města Jirkova dne 8. 6. 2018



Komentář k jednotlivým oblastem přezkoumání hospodaření Města Jirkova za rok 2017

Úvod

Předmětem prací bylo přezkoumání hospodaření Města Jirkova za rok 2017 v souladu s uzavřenou smlouvou.

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární zástupce Města Jirkova. Úlohou auditora je vyjádřit, na základě provedeného přezkoumání, závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření ÚSC bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí ve znění pozdějších předpisů a zákonem o auditorech č. 93/2009 Sb. a příslušnými Mezinárodními auditorskými standardy. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření není auditorskou zprávou a její výsledek nemůže být považován za auditorský výrok.

Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

Základní informace

Zastupitelstvo města Jirkova je vrcholným orgánem města. Je tvořeno 25 členy zvolenými dle zákona č. 491/2001 Sb. v platném znění. Z členů zastupitelstva byli zvoleni starosta a místostarosta. Jednání zastupitelstva svolává starosta města a jsou veřejná. Termíny zasedání jsou minimálně 7 dní předem zveřejněny na úřední desce a na místech ve městě obvyklých ke zveřejňování. Pravomoci zastupitelstva jsou dány zákonem o obcích č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů (§ 84). Při ověřování dodržení ustanovení § 84 a následujících zákona č. 128/2000 Sb., o obcích ve znění pozdějších předpisů, které vyjmenovává oblasti vyhrazené pro rozhodování zastupitelstvem obce, nebylo shledáno porušení.

Činnost ÚSC je řízena Radou města Jirkova. Rada města Jirkova má 7 členů - starosta a místostarosta jsou členy rady ze zákona, dalších 5 členů je voleno z řad zastupitelů. Rada města se schází obvykle 1x týdně a její zasedání jsou neveřejná.

Město Jirkov má rozděleny příjmové a výdajové části do jednotlivých skupin v souladu s požadavky, které vyplývají ze zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

Rozpočtová pravidla

Rozpočtová pravidla a z nich vyplývající vztahy se řídí výhradně platnými právními předpisy České republiky a vycházejí zejména z ustanovení zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Rozpočtová pravidla pro rok 2017 byla schválena dne 14. 12. 2016 usnesením Zastupitelstva města Jirkova č. 6/17/ZM/2016.

A) - V souladu s uvedenými zákony deleguje ZM své pravomoci takto:

1. Zastupitelstvo města zmocňuje radu města schvalovat:

- rozpočtové změny vyvolané rozhodnutím vyšších orgánů v oblasti účelově určených prostředků, pokud není nutné dofinancování z dalších zdrojů,
- rozpočtové změny mezi odbory do výše 1 000 000,00 Kč včetně,
- rozpočtové změny v rámci jednotlivých odborů, do výše 3 000 000,00 Kč včetně,
- čerpání nespecifikované rezervy na finančním odboru ve výši 1 000 000,00 Kč včetně.



O rozpočtových změnách dle bodu A) bude písemně informováno zastupitelstvo města po předchozím sdělení finančnímu výboru.

Zastupitelstvo města zmocňuje: starostu města k vydávání předběžného souhlasu k realizaci rozpočtových změn, které jsou nutné učinit v zájmu chodu úřadu nebo zabránění škod, až do výše 300 000 Kč včetně. Tyto rozpočtové změny budou následně schváleny v souladu s rozpočtovými pravidly.

B) - Zastupitelstvo města si vyhrazuje schvalovat:

- veškeré rozpočtové změny, je-li nutné dofinancování z dalších zdrojů,
- celkový objem rozpočtu a jeho změny, mimo pravomoce delegované v bodu A).

Návrhy dle bodu B) budou zastupitelstvu města předkládány na základě předchozího projednání v Radě města a ve finančním výboru.

Plnění příjmů a výdajů rozpočtu

Město Jirkov má zpracovaný rozpočtový výhled na období od roku 2017 do roku 2021. Výhled je zpracován v rozsahu stanoveném zákonem č. 250/2000 Sb.) a v návaznosti na změny sledovaných ukazatelů je v případě potřeby aktualizován.

Rozpočet na rok 2017 byl schválen Zastupitelstvem města Jirkova, usnesení č. 6/17/ZM/2016 dne 14. 12. 2016. V průběhu roku 2017 bylo Zastupitelstvem města Jirkova a Radou města schváleno celkem 142 rozpočtových opatření, ta byla řádně zahrnuta do výkazu FIN 2-12 M.

Město Jirkov má rozděleny příjmové a výdajové části do jednotlivých skupin v souladu s požadavky, které vyplývají ze zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 323/2002 Sb. o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů.

Plnění rozpočtu bylo prověřováno ve struktuře, která byla schválena Zastupitelstvem města Jirkova. V roce 2017 byly čerpány výdaje celkem ve výši 97,1 % upraveného rozpočtu, příjmy celkem byly ve výši 107,6 % upraveného rozpočtu. Z plnění rozpočtu vyplývá, že hospodaření Města Jirkova skončilo provozním přebytkem ve výši 70 632,9 tis. Kč, kapitálovým deficitem ve výši 21 865,8 tis. Kč. Hospodaření města za rok 2017 skončilo přebytkem ve výši 48 767,10 Kč.

Rozbor hospodaření za rok 2017 je zpracován v písemné podobě a je doplněn tabulkami, které obsahují číselné údaje o schváleném rozpočtu, upraveném rozpočtu, skutečné čerpání a procento plnění. V případě odchylek skutečnosti od rozpočtových položek jsou tyto rozdíly zdůvodněny a je podrobně specifikována finanční situace města. Součástí rozboru je i komentář k výsledkům hospodaření příspěvkových organizací, rozbor správy nemovitostí, kterou zajišťuje Městská majetková Jirkov s.r.o. Je přiložen i rozbor hospodaření obchodních společností Městská majetková Jirkov s.r.o. a ONZA a.s.

Dluhová služba představuje závazek města Jirkova plnit ze svých příjmů závazky, plynoucí z úvěrů a půjček. Ukazatel je podílem tzv. výdajů na dluhovou službu a celkových příjmů po konsolidaci. Výdaje na dluhovou službu jsou tvořeny placenými úroky, splátkami jistin. Ukazatel dluhové služby města Jirkova za rok 2017 činí 0,04 %, oproti roku 2016 došlo k jeho poklesu. V návaznosti na stanovenou přijatelnou mez, která je ve výši do 25 %, je vývoj tohoto ukazatele příznivý.

Při namátkové kontrole prvotních účetních dokladů a jejich přiřazení k položkám rozpočtové skladby nebyla zjištěna chybná klasifikace.

Kontrolou plnění rozpočtu nebylo zjištěno překročení plnění rozpočtu ve struktuře schválené zastupitelstvem. Celkové plánované výdaje za jednotlivé odbory nebyly překročeny.

Příjmy

Celkové příjmy byly za rok 2017 ve výši 392 135,3 tis. Kč, tj. 107,6 % upraveného rozpočtu. Ve srovnání se stejným obdobím roku 2016 jsou o 23,6 % vyšší (meziroční růst vykazují nejvíce kapitálové příjmy).

Rozhodujícími příjmy města Jirkova jsou vlastní příjmy (daňové, nedaňové a kapitálové), které představují 86,8 % celkových upravených příjmů. K 31. 12. 2017 jejich skutečný podíl na celkových příjmech činí 87,7 %, oproti roku 2016, kdy činily 80,4 %.

Přijaté dotace k 31. 12. 2017 jsou oproti rozpočtu vyšší o 0,9 %.

Výdaje

Celkové výdaje byly za rok 2017 ve výši 343 368,2 tis. Kč, tj. 97,1 % upraveného rozpočtu. Běžné výdaje byly čerpány na 96,2 % upraveného rozpočtu a kapitálové výdaje na 99,8 % upraveného rozpočtu.

Městská policie

Rozpočtované výdaje za rok 2017 byly vyčerpány na 96,7 %, nedočerpány byly zejména položky, kde je čerpání závislé na aktuální potřebě. Jedná se zejména o finanční prostředky DPČ na úklid prostor městské policie (85,2 % upraveného rozpočtu), daně, poplatky a kolky (83,0 % upraveného rozpočtu) a služby (90,6 % upraveného rozpočtu). Žádná z rozpočtovaných položek výdajů nebyla překročena.

Finanční odbor

Rozpočet je ovlivňován vztahy rozpočtu města ke státnímu rozpočtu, státním fondům a dalšími vztahy jako např. příspěvky vůči zřízeným příspěvkovým organizacím i vůči občanům.

Rozpočtované výdaje za rok 2017 byly vyčerpány na 96,3 %, nedočerpáno bylo zejména na položkách, které nelze ovlivnit..

Jako příklad uvádím:

- Daň z nemovitých věcí nelze předem určit, je závislá na nákupu a prodeji pozemků a nemovitostí (60,4 % upraveného rozpočtu).
- Poskytnuté půjčky FRBMJ jsou ovlivněny nižším zájmem o poskytnutí půjček na rozvoj bydlení (0 % upraveného rozpočtu).
- Daň z přidané hodnoty (94,2 % upraveného rozpočtu).

Žádná z rozpočtovaných položek výdajů nebyla překročena.

Odbor majetku města a útvar investic

Rozpočtované výdaje za rok 2017 byly vyčerpány na 98,9 % upraveného rozpočtu, vykázaná hodnota je ovlivněna zejména čerpáním položek:

- Objekty majetku města (89,7 % upraveného rozpočtu) – ovlivněno položkami, které jsou závislé na skutečné potřebě (např. výdaje na energie, údržbu, konání dražeb, výběrová řízení).
- Pozemky v majetku města (41,4 % upraveného rozpočtu) - úspory na nájmu, nižší výdaje na správní poplatky, kolky a služby a nižší náklady na geometrické plány a znalecké posudky. Výdaje těchto položek nelze přesněji plánovat, odvíjejí se od počtu žádostí při správě majetku.

Žádná z rozpočtovaných položek výdajů nebyla překročena.

Odbor vnitřní správy a vztahů k veřejnosti

Výdaje odboru jsou čerpány na 90,0 % upraveného rozpočtu, úspory jsou vykazovány u většiny rozpočtovaných položek – jedná se převážně o položky, které nelze přímo ovlivnit (úhrada za energie, správní poplatky, služby pošt, telekomunikací a bankovní poplatky), dále potom výdaje na údržbu, studie, žádosti a projekty.

Výdaje na činnost městského zastupitelstva (97,8 % upraveného rozpočtu) – je ovlivněno počtem zasedání komisí a s tím souvisejících odměn, odvodů na zdravotní a sociální pojištění, školení a vyplacených prostředků na cestovné.

Jednotka sboru dobrovolných hasičů (92,9 % upraveného rozpočtu) – je ovlivněno nižší spotřebou elektřiny, materiálu a PHM, jejich výše je ovlivněna zejména počtem výjezdů.

Volby prezidenta (15,2 % upraveného rozpočtu) a volby do parlamentu (81,5 % upraveného rozpočtu). Čerpání rozpočtované položky podléhá finančnímu vypořádání se státním rozpočtem. Z obdržené dotace, která byla ve výši 368,0 tis. Kč, bude v roce 2018 vráceno na účet Ústeckého kraje 75 339,00 Kč.

Žádná z rozpočtovaných položek výdajů nebyla překročena.

Odbor právní

Výdaje odboru jsou čerpány ve výši 7,0 % upraveného rozpočtu a jsou závislé zejména na platebních výměrech na daň z převodu nemovitých věcí, které vystavuje správce daně, na výši uplatněných příspěvků a náhrad za přestupkové komise nebo na výši finančních prostředků za poplatky a kolky. Ve většině případů nelze výši rozpočtovaných položek ovlivnit.

Žádná z rozpočtovaných položek výdajů nebyla překročena.

Stavební úřad a životní prostředí

Výdaje odboru jsou čerpány ve výši 3,2 % upraveného rozpočtu. Vykázaná hodnota je ovlivněna zejména nižším čerpáním položky na změny územního plánu a nečerpáním položky výkony rozhodnutí, která je proměnlivá a její čerpání závisí na případech, kdy musí být výkon rozhodnutí proveden, v souladu se zákonem, z rozpočtu města. Další nečerpanou položkou jsou konsultační a poradenské služby, které souvisí se znaleckými posudky a zajišťováním důkazních materiálů z úřední povinnosti.

Žádná z rozpočtovaných položek výdajů nebyla překročena.

Odbor sociálních věcí a školství

Výdaje odboru jsou ve výši 99,3 % upraveného rozpočtu, z toho výdaje na sociální věci jsou ve výši 99,4 % upraveného rozpočtu a výdaje na školství byly čerpány ve výši 98,9 % upraveného rozpočtu.

Nejvyšší úsporu u sociálních věcí vykazují položky sociální prevence patologických jevů (51,4 % upraveného rozpočtu), sociální pohřby (29,5 % upraveného rozpočtu), sociálně právní ochrana dětí (5,3 % upraveného rozpočtu), sociální pomoc v nouzi (24,7 % upraveného rozpočtu). U těchto rozpočtovaných položek se jedná převážně o výdaje, které nelze přímo ovlivnit.

Žádná z rozpočtovaných položek výdajů nebyla překročena.

Schválení závěrečného účtu za rok 2016 a účetní závěrky za rok 2016

Závěrečný účet města Jirkova za rok 2016 byl vyvěšen na úřední desce dne 5. 6. 2017, sejmut byl dne 22. 6. 2017.

Zastupitelstvo města Jirkova schválilo dne 21. 6. 2017 usnesením číslo 6/22/ZM/2017 závěrečný účet města Jirkova za rok 2016 bez výhrad.

Účetní závěrka města Jirkova za rok 2016 byla schválena Zastupitelstvem města Jirkova 21. 6. 2017 usnesením č. 5/22/ZM/2017.

Finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů

Fond rozvoje bydlení

Platným předpisem pro hospodaření s fondem je Vnitřní předpis č. 3/2015 „Zásady o vytvoření a použití účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení města Jirkova“ schválený zastupitelstvem města usnesením č. 28/3/ZM/2015 dne 11. 2. 2015



V návaznosti na platná pravidla stanovená pro hospodaření s prostředky Fondu rozvoje bydlení byla provedena namátková kontrola smluv, zejména podklady pro čerpání a pravidelnost provádění splátek. K jednotlivým smlouvám byla předložena průkazná evidence plateb, čerpání a splátky jsou prováděny prostřednictvím Komerční banky a.s., pobočka Jirkov. Splátková disciplína dlužníků je průběžně sledována, v případě přerušení splácení jsou neprodleně přijímána příslušná opatření.

V roce 2017 nebyla z fondu rozvoje bydlení čerpána žádná půjčka - příslušný odbor neobdržel žádnou žádost o poskytnutí půjčky z Fondu rozvoje bydlení.

Sociální fond

Tvorba a čerpání sociálního fondu jsou v souladu s pravidly stanovenými kolektivní smlouvou, která byla uzavřena na období od 1. 10. 2014 do 31. 12. 2018. Aktualizovaný rozpočet sociálního fondu je vyhotoven vždy po schválení rozpočtu města Jirkova pro daný kalendářní rok a skutečné čerpání je vyhodnoceno na základě zpracované účetní závěrky. V roce 2017 byla tvorba ve výši 3 % mzdových prostředků a čerpáno bylo v souladu s platným rozpočtem.

Ve výdajích fondu jsou čerpány dary při pracovních a životních jubileích ve výši 194 250,00 Kč, které byly rozpočtovány ve výši 44 000,00 Kč. Pokrytí tohoto překročení je z ostatních nedočerpaných rozpočtovaných položek sociálního fondu. Interní přesun položek v sociálním fondu byl odsouhlasen starostou Města Jirkova a vedoucí úřadu Města Jirkova dne 11. 12. 2017. K překročení celkového rozpočtu sociálního fondu nedošlo. Auditor doporučil, aby byla, v případě schválených dodatečných změn čerpání rozpočtu sociálního fondu, napříště provedena i změna rozpočtu v příslušných položkách čerpání.

Fond rezerv a rozvoje

Čerpání a tvorba jsou podřízena schválení Zastupitelstvem města Jirkova. Sledování vyváženosti je sledováno dle jednotlivých usnesení. V roce 2017 nedošlo k žádným odchylkám od stanovených pravidel. Byl doložen přehled čerpání, bylo ověřeno schválení Zastupitelstvem města Jirkova.

Náklady a výnosy podnikatelské činnosti ÚSC

Město Jirkov má vedlejší hospodářskou činnost, která souvisí se správou nemovitostí. Tuto činnost zajišťuje Městská majetková Jirkov s.r.o., Město Jirkov je jejím stoprocentním vlastníkem. Společnost Městská majetková Jirkov s.r.o. účtuje hospodářskou činnost (pod stejným IČ obce). Součástí Rozboru hospodaření města Jirkova za rok 2017 jsou podrobné informace týkající se činnosti této společnosti.

Přijaté úvěry a půjčky

Město Jirkov má poskytnutý úvěr na JSDH – financování vozu DACIA Duster 1,5 DCI – RCI Financial Services, s.r.o. se splatností do 7. dubna 2018. K datu účetní závěrky je nesplacený zůstatek ve výši 37 584,00 Kč.

Dluh z úvěrů na 1 obyvatele se snížil na 1,92 Kč (v roce 2016 to bylo 7,12 Kč).

Poskytnuté půjčky a finanční výpomoci

V roce 2014 byla SK Ervěnice – Jirkov z.s. poskytnuta návratná finanční výpomoc ve výši 300 000,00 Kč na pořízení traktoru k sekání trávy s příslušenstvím a na kompletní opravu tribuny pro diváky v ulici Mostecká, včetně střechy. Splatnost finanční výpomoci je do 15. 12. 2019. K datu roční účetní závěrky je nesplacený zůstatek ve výši 120 000,00 Kč.

Lesy Města Jirkova, příspěvková organizace obdržela, na základě usnesení Zastupitelstva města Jirkova č. 24/23/ZM/2017 ze dne 13. 9. 2017, návratnou finanční výpomoc ve výši 2 000 000,00 Kč. Finanční výpomoc byla splacena dne 1. 12. 2017.

Finanční operace týkající se cizích zdrojů a sdružených prostředků

Na účet depozit byly k datu 31. 12. 2017 převedeny zejména finanční prostředky k pokrytí vyplacených mezd, srážek z mezd a odvodů z mezd za prosinec 2017, stav je k datu roční účetní závěrky ve výši 4 611 tis. Kč. Tento postup je v souladu s platnými pravidly.

Město Jirkov nemělo v roce 2017 uzavřeny žádné smlouvy o sdružení prostředků. Upozorňuji, že v účetnictví je na účtu sdružených prostředků k datu účetní závěrky zůstatek 95 429,18 Kč. Jedná se o prostředky, které byly zaúčtovány na základě smlouvy o sdružení prostředků s Kulturním domem Horník Jirkov, který zanikl před více než 15 lety. Jak už jsem doporučovala ve zprávě za rok 2016, je nutné zpětně prověřit a v roce 2018 zůstatek ve výši 95 409,98 Kč dořešit.

Vypořádání vztahů k ostatním rozpočtům, státním fondům a ostatním

Z hlediska finančního vypořádání jsem se zabývala následujícími dotacemi na:

- | | |
|---|------------------|
| - výdaje jednotky SDH obce (neinvestiční) | 334,3 tis. Kč |
| - podpora sociálních služeb MěÚSS | 18 066,3 tis. Kč |
| - podpora prevence kriminality | 231,0 tis. Kč |

Nebyly zjištěny nedostatky. V účetnictví je vedeno pod samostatným účelovým znakem pro danou dotaci. Vyúčtování a vypořádání bylo prováděno ve stanovených termínech.

Nakládání s majetkem ve vlastnictví Města Jirkova

Pro prodej a pronájem majetku jsou stanovena závazná pravidla:

- Vnitřní předpis 03/16 Zásady pro pronájmy a prodeje nemovitostí ve Městě Jirkově, schválený Zastupitelstvem města Jirkova dne 10. 2. 2016 usnesením č. 15/11ZM/2016.
- Vnitřní předpis 03/17 Zásady pro pronájmy a prodeje nemovitostí ve Městě Jirkově, schválený Zastupitelstvem města Jirkova dne 19. 4. 2017 usnesením č. 11/19/ZM/2017.
- Zásady pro zřizování věcných břemen byly schváleny Zastupitelstvem města Jirkova 18. 2. 2009 usnesením č. 10/17/Z/2009

Pronájem majetku

Na základě schválených usnesení Rady Města Jirkova byly namátkově vybrány a následně prověřeny smlouvy o pronájmu. Kontrolované nájemní smlouvy byly v souladu s usnesením schvalujícího orgánu obce, nebyly shledány odchylky od zásad stanovených výše uvedenými pravidly. Při namátkové kontrole dokumentace byly předloženy všechny potřebné podklady.

Prodej a koupě majetku

Na základě schválených usnesení Zastupitelstva Města Jirkova byly namátkově vybrány a následně prověřeny kupní a prodejní smlouvy. Kontrolované kupní a prodejní smlouvy byly v souladu s usnesením schvalujícího orgánu obce, nebyly zjištěny odchylky od stanovených zásad. Při namátkové kontrole dokumentace byly předloženy všechny potřebné podklady.

Věcná břemena

Na základě schválených usnesení Zastupitelstva Města Jirkova byla namátkově vybrána a ověřena usnesení o zřízení věcných břemen.

Věcná břemena jsou zapisována do katastru nemovitostí a je o nich vedena na OMMAÚI interní evidence obsahující náležitosti uzavřených smluv o zřízení věcných břemen, popř. o smlouvách budoucích o zřízení věcných břemen. Originály smluv a jejich evidence je uložena na právním odboru. Věcná břemena jsou účtována a evidována na analyticky členěných účtech v souladu s účetními předpisy.

Zadávání a uskutečňování veřejných zakázek

Město Jirkov se v roce 2017 řídilo následujícími zásadami:

- Zásady na uplatňování zakázek na akce realizované Městem Jirkov, příspěvkovými organizacemi zřízenými městem, Městskou majetkovou Jirkov s.r.o. a ONZA a.s. realizovaných dle zákona č.134/2016 Sb. o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů. Zásady byly schváleny zastupitelstvem města dne 21. 09. 2016 usnesením číslo 19/15/ZM/2016 s účinností od 1. 10. 2016.
- Zásady na uplatňování zakázek na akce realizované Městem Jirkov, příspěvkovými organizacemi zřízenými městem, Městskou majetkovou Jirkov s.r.o. a ONZA a.s. realizovaných dle zákona č.134/2016 Sb. o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů. Zásady byly schváleny zastupitelstvem města dne 19. 04. 2017 usnesením číslo 12/19/ZM/2017 s účinností od 1. 5. 2017.

Zásady vycházejí ze záměru zadávat zakázky dle nabídek více dodavatelů a stanovují upřesňující postup při zadávání a hodnocení nabídek včetně nabídek zadaných dle zákona č. 134/2016 Sb. o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů. Zásady jsou určeny pro potřeby Města Jirkova.

V případě, že je předmět zakázky hrazen z dotací EU či jiných zdrojů, bude postupováno dle příslušné metodiky poskytovatele dotace. Odbor vnitřní správy a vztahů k veřejnosti je povinen seznámit příslušný odbor s podmínkami dotace.

Zásady stanovují i postupy pro zakázky, které nepodléhají zákonu č. 134/2016 Sb., ve znění pozdějších předpisů a povinný postup pro akce zajišťované vlastními příspěvkovými organizacemi a společnostmi Městská majetková Jirkov s.r.o. a ONZA a.s.

Při namátkové kontrole výběrových řízení, která se uskutečnila v roce 2017, nebyly zjištěny nedostatky. Informace o výběrových řízeních jsou zveřejňovány na www stránkách města Jirkova.

Stav pohledávek a závazků

Do účetnictví jsou rozpočtované příjmy zahrnovány předpisem na základě podkladů z jednotlivých odborů. Trvalým úkolem zůstává předkládání podkladů z jednotlivých odborů průběžně a v termínech požadovaných finančním odborem.

Sledování pohledávek po lhůtě splatnosti je prováděno průběžně, jsou vymáhány právní cestou. V případě, že by náklady na vymáhání byly, ve vztahu k výši pohledávky, neúměrně vysoké, doporučuji pohledávky odepsat v souladu s platnými právními předpisy.

U závazků nebyly zjištěny žádné závaznější problémy, ze skladby závazků je zcela patrné, že se jedná o závazky, které jsou hrazeny v určených datech splatnosti. ÚSC účetní jednotka nevykazuje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Pohledávky a závazky, které vyplývají z účetnictví správce bytového fondu (Městská majetková Jirkov s.r.o.) jsou evidovány, pravidelně vyhodnocovány a komentovány v rozborech hospodaření.

Ručení za závazky fyzických a právnických osob

Město Jirkov neručí za žádné závazky fyzických ani právnických osob

Vedení účetnictví

Účetní jednotka účtuje v účetní soustavě, v souladu s § 9 odst. 2, zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 ve znění pozdějších předpisů a ČSÚ 701 až 710. K vedení účetnictví je využíván software VERA, který akceptuje postupy účtování pro územně samosprávné celky.

V roce 2017 byly v platnosti účetní standardy:

701 - Účty a zásady účtování na účtech

702 - Otevírání a uzavírání účetních knih

- 703 - Transfery
- 704 - Fondy účetní jednotky
- 705 - Rezervy
- 706 - Opravné položky a vyřazení pohledávek
- 707 - Zásoby
- 708 – Odpisování dlouhodobého majetku
- 709 – Vlastní zdroje
- 710 – Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek

Zrušené ČÚS z roku 2009 (501 až 522) nebyly nahrazeny novými ČÚS v plném rozsahu, takže postupy účtování některých účetních oblastí nebyly pro rok 2017 závazně stanoveny. Z toho důvodu účetní jednotka rozhodla, že pokud není okruh účtování řešen novým právním předpisem (vyhláška 410/2009 Sb. a ČÚS 701 až 710), bude postupováno podle dosavadních účetních zvyklostí.

Účetní systém lze hodnotit jako spolehlivý. Poskytuje, dle mého názoru, dostatečný základ pro zpracování hlavní knihy. Účtová osnova včetně analytického členění je zpracována, účetní knihy jsou v souladu s platnými právními předpisy.

Roční účetní závěrka za rok 2017 byla sestavena podle platných pravidel a v souladu s účetními zásadami stanovenými příslušnými právními předpisy. Kontrola rozvahy byla provedena ve vazbě na analytické účty hlavní knihy. Při kontrole vazeb nebyly zjištěny závady. Kontrolou rozvahových účtů bylo zjištěno, že byla dodržena kontinuita. Konečné stavy účtů rozvahových k 31. 12. 2016 odpovídají údajům počátečních stavů rozvahy u počátečních účtů rozvahových k 1. 1. 2017.

Namátkovou kontrolou účetních dokladů za období po účetní závěrce k 31. 12. 2017 nebyly nalezeny žádné neobvyklé položky nebo účetní případy, které by měly vliv na účetní období roku 2017.

Všechny základní účetní směrnice jsou zpracovány, změna zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů (platná od 1. 1. 2016) nemá v podstatě dopad na účtování ÚSC, změny prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů a ČÚS 701 až 710 ve znění platném do data účetní závěrky, jsou účetní jednotkou akceptovány. Doporučuji v roce 2018 provést kontrolu stávajících směrnic, které se týkají účetnictví a v případě potřeby zajistit jejich aktualizaci.

Doklady jsou přehledně druhově uspořádány ve zvláštních pořadačích, řádně označených a popsáných. Zpracování a uspořádání účetních dokladů lze hodnotit jako dostatečné. Při kontrole prvotních dokladů, které jsou součástí účetnictví, nebyly zjištěny žádné závažné závady. Potřebné vysvětlivky byly podány, případně byly provedeny příslušné opravy.

Inventarizace

Obecnou normou pro provedení inventarizace je směrnice č. 14/2011 k provádění inventarizace majetku a závazků města Jirkova a vychází z ustanovení vyhlášky č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků. Prováděcím předpisem je Plán inventur ze dne 27. 9. 2017, který byl vydán starostou Města Jirkova s platností od 2. 10. 2017 do 31. 1. 2018. Byly stanoveny termíny inventarizace a jmenovány hlavní a dílčí inventarizační komise. Plán inventur na rok 2017 byl schválen usnesením Rady města Jirkova č. 17/25/RM/2017 a vychází z ustanovení směrnice Města Jirkova č. 14/2011.

Inventarizace proběhla k datu 31. 10. 2017 a k 31. 12. 2017. U inventarizací, které byly provedeny k 31. 10. 2017, byla k datu roční účetní závěrky 31. 12. 2017 zpracována rozdílová inventarizace.

Výsledky fyzických inventur byly zpracovány do inventurních soupisů, zjištěné hodnoty byly porovnány s účetními stavy. Byly zjištěny minimální rozdíly a ty byly zaúčtovány do účetnictví po projednání ve škodní komisi.

Dokladová inventarizace byla provedena u všech rozvahových a podrozvahových účtů, které vykazovaly nenulový zůstatek. Kontrolou dokladové inventarizace nebyly zjištěny nedostatky.

Výsledky inventarizací byly zpracovány do inventarizační zprávy s datem 31. 1. 2018. Rada města Jirkova projednala a schválila výsledky inventarizací usnesením č. 30/7/RM/2018 dne 19. 2. 2018.

Projednání fyzických a dokladových inventur a jejich schválení vedením účetní jednotky bylo provedeno před uzavřením účetních knih a zpracováním roční účetní závěrky příslušného účetního období, takže je zřejmé, že účetní jednotka měla před zpracováním účetních výkazů ověřeny a odsouhlaseny stavy všech účtů.

Odvody z mezd

Odvody daní ze závislé činnosti, případně odvody srážkové daně jsou prováděny ve stanovených termínech. Odvody sociálního a zdravotního pojištění, které hradí zaměstnanec a účetní jednotka jsou prováděny v předepsané výši a stanovených termínech.

Kontrolní systém

Útvar interního auditu

V souladu se zákonem o finanční kontrole byl zřízen k 1. říjnu 2002 útvar interního auditu. Činnost útvaru interního auditu lze hodnotit jako činnost, která přispívá ke stabilizaci vnitřního kontrolního systému a jeho postavení v rámci struktury kontrolní činnosti je nezastupitelné. Je zpracován plán činnosti, z prováděných kontrol jsou vyhotoveny zprávy.

V souladu s § 9, odst. 4 zákona č. je ÚSC povinen zajistit u svých příspěvkových organizací kontrolu hospodaření a nakládání s majetkem a s příspěvků, které poskytl své příspěvkové organizaci, ÚSC tuto povinnost stanovenou zákonem plní, kontroly byly prováděny útvarem interního auditu.

Kontrolní výbor

Byl ustaven v souladu se zákonem o obcích, je zpracován plán činnosti, zápisy ze zasedání byly předloženy k nahlédnutí. Jako stálé body jednání jsou vždy informace z jednání zastupitelstva a rady města a kontrola plnění usnesení. Jsou prováděny kontroly nakládání s příspěvků a dotacemi pro vybrané příspěvkové organizace, případně kontroly na základě požadavků zastupitelstva města.

Finanční výbor

Byl ustaven v souladu se zákonem o obcích, je zpracován plán činnosti, zápisy ze zasedání byly předloženy k nahlédnutí. Finanční výbor se zaměřil především na dodržování rozpočtové kázně, zabýval se kontrolami plnění rozpočtových opatření, rozbohem hospodaření města za příslušná čtvrtletí a prověřoval závěrečný účet města.

Kontroly prováděné jinými subjektem

V roce 2017 byly provedeny kontroly týkající se poskytnutých dotací, nebyla zjištěna žádná pochybení. Kontrolní orgán provádějící jednotlivé k: - Úřad regionální rady regionu soudržnosti Severozápad

- Ústecký kraj
- Finanční úřad Ústeckého kraje
- Státní fond rozvoje bydlení

V roce 2017 provedl Ústecký kraj kontrolu dodržení zásad vyhlášené veřejné sbírky. Nebyla zjištěna žádná pochybení.

Vklady do obchodních společností

Při provedení přezkoumání hospodaření obce byly prověřovány výpisy z obchodního rejstříku u obchodních společností, které ÚSC založil a jejich návaznost na právní a účetní kroky ÚSC, související s těmito obchodními společnostmi.

KABELOVÁ TELEVIZE CHOMUTOV – JIRKOV spol. s r.o. v likvidaci

Město Jirkov vlastní ve společnosti 20 % - vklad města je ve výši 60 000,00 Kč, základní kapitál je 300 000,00 Kč. Společnost byla dána do likvidace dne 10. 4. 1998, likvidátorem byl jmenován Jaroslav Hamouz, bytem Čelakovského 4733, Chomutov. Likvidátor společnosti neplní své povinnosti, do sbírky listin nejsou zakládány žádné listiny (je založena pouze účetní závěrka za rok 1996 a zápis o rozhodnutí valné hromady o vstupu do likvidace). Právní odbor Města Jirkova vyzval likvidátora písemně k součinnosti, ten dosud žádným způsobem nereagoval. Doporučuji znovu oslovit likvidátora a vyzvat ho k provedení příslušných právních kroků k ukončení likvidace výše uvedené společnosti.

ONZA a.s.

Město Jirkov je stoprocentním vlastníkem akcií společnosti v hodnotě 2 000 000,00 Kč, v účetnictví ÚSC je veden ve výši uhrazené při nabytí akcií.

Městská majetková Jirkov s.r.o.

Město Jirkov je stoprocentním vlastníkem společnosti, základní kapitál 500 000,00 Kč je veden v účetnictví ÚSC.

Finanční investice

Město Jirkov je dále vlastníkem akcií obchodních společností Krušnohorské služby a. s., DPCHJ a. s. a Severočeská vodárenská a.s.

Mimo výše uvedených vkladů do obchodních společností a vlastnictví akcií v obchodních společnostech, je město majitelem cenných papírů, které jsou zaúčtovány na příslušných účtech, byla u nich provedena dokladová (případně fyzická) inventarizace a informace o nich jsou uvedeny v Rozboru hospodaření města Jirkova za rok 2017.

Případná rizika, která mohou mít dopad na hospodaření Města Jirkova v budoucnosti

Takováto rizika nebyla zjištěna.

V Mostě, dne 7. června 2018



Ing. Marcela Cibulková,
auditorka
oprávnění číslo 0984